

ÇAN2 TERMİK A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2021 - 2. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2021 - 30.06.2021 Dönemi Finansal Rapor

Bağımsız Denetim Kuruluşu	EREN BAĞIMSIZ DENETİM A.Ş.
Denetim Türü	Sınırlı
Denetim Sonucu	Olumlu

SINIRLI BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Çan2 Termik A.Ş. Genel Kurulu'na

A) Finansal Tabloların Bağımsız Denetimi

1. Giriş

Çan2 Termik A.Ş. ("Şirket") ve bağlı ortaklıklarının (birlikte "Grup" olarak anılacaktır) 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 kar 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 bilgilerin Türkiye Muhasebe Standardı 34 Ara Dönem Finansal Raporlama Standardı'na ("TMS 34") 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.

2. 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.

3. Sonuç

Sınırlı denetimimize göre ilişikteki ara dönem özet konsolide finansal bilgilerin, tüm önemli yönleriyle, TMS 34 "Ara Dönem Finansal Raporlama Standardı"na uygun olarak hazırlanmadığı kanaatine varmamıza sebep olacak herhangi bir husus dikkatimizi çekmemiştir.

4. Dikkat Çekilen Hususlar

Finansal tablolara ilişkin Dipnot 2'de açıklandığı üzere 30.06.2021 tarihi itibarıyla Grup daha önceki dönemlerde ilişkili Taraflardan Diğer Alacaklar ve ilişkili Taraflara Diğer Borçlar hesap gruplarında takip ettiği ilişkili taraflarına olan alacak ve borç bakiyelerini nitelikleri doğrultusunda ayırtmış ve karşılaştırmalı sunulan önceki dönem konsolide finansal durum tablosunda ilişkili Taraflardan Ticari Alacaklar ve ilişkili Taraflara Ticari Borçlar hesap gruplarına sınıflandırmıştır.

Finansal tablolara ilişkin Dipnot 20'de açıklandığı üzere 30 Haziran 2021 itibarıyla Grup'un konsolide finansal durum tablosunda Diğer Duran Varlıklar hesap grubunda devam eden 99.479.102 TL tutarında yatırımlarına ilişkin olarak vermiş olduğu sipariş avansları mevcuttur. Şirket yönetimi bu avansların termik santral inşaatı ile ilgili olup takip eden dönemlerde maddi duran varlıklara devredileceğini belirtmiştir. 30.06.2021 tarihi itibarıyla söz konusu avansların 5.025.632 TL kısmı hareketsiz olup Şirket yönetimi takip eden dönemde ilgili avans hesaplarının takibi ve kapatılmasına yönelik çalışmalar yapmayı planlamaktadır. Finansal tablolarda söz konusu tutarlar için herhangi bir düzeltme veya sınıflandırma içermemektedir.

Konsolide finansal tablolara ilişkin Dipnot 18'de ayrıntılı olarak belirtildiği üzere, Grup'un hukuk müşavirlerinden temin edilen beyana istinaden, rapor tarihi itibarıyla Grup aleyhine tedarikçi firmalar tarafından önceki dönemlerde Asliye Ticaret Mahkemelerinde açılmış ticari alacak davaları ve Grup tarafından bu davalara ilişkin açılan çeşitli itiraz davaları bulunmaktadır. Bu tutarlar ilişikteki konsolide finansal tablolarda ticari borçları içerisinde yer almakta olup rapor tarihi itibarıyla devam eden ihtilaflardan dolayı ödenecekleri tarih ve borç tutarları kesinleşmemiştir.

5. İşletmenin Sürekliliği

Konsolide finansal tablolara ilişkin Dipnot 18'de ayrıntılı olarak belirtildiği üzere, Grup'un hukuk müşavirlerinden temin edilen beyana istinaden, rapor tarihi itibarıyla Grup aleyhine tedarikçi firmalar tarafından önceki dönemlerde Asliye Ticaret Mahkemelerinde açılmış ticari alacak davaları ve Grup tarafından bu davalara ilişkin açılan çeşitli itiraz davaları bulunmaktadır. Bu tutarlar ilişikteki konsolide finansal tablolarda ticari borçları içerisinde yer almakta olup rapor tarihi itibarıyla devam eden ihtilaflar 30.06.2021 ve 31.12.2020 tarihlerinde sona eren hesap dönemlerinde Grup'un sırasıyla 177.781.106 TL, 158.617.855 TL tutarında sürdürülen faaliyet zararı bulunmaktadır. Grup'un elektrik üretim ve satışları planlı uzun süreli bakımlar nedeniyle santralin çalışmadığı durumlardan etkilenebilmektedir. 30.06.2021 tarihi itibarıyla Grup'un 143.993.449 TL tutarında ertelenmiş vergi varlığı ve 2.479.885 TL tutarında ertelenmiş vergi yükümlülüğü bulunmaktadır.

5. İşletmenin Sürekliliği (Devamı)

Ertelenmiş vergi varlıklarının geri kazanılabilirliği, gelecekteki projeksiyonların muhtemel olumlu performanslarına bağlı olup geleceğe yönelik yapılacak tahminlerdeki değişikliklerden etkilenebilir. Grup, gerçekleştirdiği 10 yıllık bütçe doğrultusunda sürdürülen faaliyet karı elde etmeyi ve ertelenmiş vergi varlığından yararlanmayı planlamaktadır. Grup'un 30.06.2021 tarihi itibarıyla dönen varlıkları kısa vadeli yükümlülüklerini 198.031.087 TL tutarında (31.12.2020: 336.903.839 TL) karşılamamaktadır. Bunun 186.607.515 TL (31.12.2020: 280.047.374 TL) kısmı Grup'un bankalardan kullandığı uzun vadeli kredilerin kısa vadeli kısımlarından kaynaklanmaktadır. Rapor tarihi itibarıyla Grup'un 29.12.2020 tarihi itibarıyla kredilerin vadelerinin 2030 yılına kadar yeniden yapılandırılması için ilgili bankalar ile imzalamış olduğu sözleşmeleri devam etmektedir. 30.06.2021 tarihi itibarıyla Grup'un geçmiş dönem zararları toplamı 112.788.485 TL'dir. 30.06.2021 tarihi itibarıyla Grup'un özkaynakları toplamı 869.674.495 TL (31.12.2020: 792.456.252 TL) olup özkaynaklarının 654.691.656 TL (31.12.2020: 654.691.656) tutarındaki kısmı maddi duran varlıkların yeniden değerlemesinden kaynaklanan yeniden değerlendirme ölçüm kazançlarına aittir. Grup'un durumu Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 376. maddesinde yer alan borca batık olma şüphesini uyandıran işaretler konusundaki düzenleme kapsamında değerlendirildiğinde bu konuda alınması gereken tedbirler kapsamında yükümlülüğü bulunmamaktadır. Konsolide finansal tablolara ilişkin Dipnot 2'de ayrıntılı olarak belirtildiği üzere, Grup'un faaliyetlerinin sürekliliğine yönelik Grup Yönetimin açıklamaları ve planları Dipnot 2'de açıklanmıştır. Bu husus, tarafımızca verilen görüşü etkilememektedir.

Eren Bağımsız Denetim A.Ş.

Member Firm of Grant Thornton International

Jale Akkaş, SMMM

Sorumlu Denetçi

İstanbul, 19.08.2021

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	41	11.137.736	1.203.171
Ticari Alacaklar	6-7	122.381.495	118.131.072
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6	18.964.714	17.359.875
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	103.416.781	100.771.197
Diğer Alacaklar	6-8	3.225.311	24.657.091
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	368.468	21.798.068
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	2.856.843	2.859.023
Stoklar	9	175.055.784	127.864.319
Peşin Ödenmiş Giderler	10	17.792.484	13.970.747
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	10	17.792.484	13.970.747
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	30	12.333	0
Diğer Dönen Varlıklar	20	53.794.838	35.165.872
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	20	53.794.838	35.165.872
ARA TOPLAM		383.399.981	320.992.272
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		383.399.981	320.992.272
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar	6-8	209.744	209.740
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	209.744	209.740
Maddi Duran Varlıklar	11	2.151.162.353	2.173.562.940
Kullanım Hakkı Varlıkları	14	3.767.694	4.491.134
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	30.756.064	33.575.604
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	30.756.064	33.575.604
Peşin Ödenmiş Giderler	12	1.842.216	2.210.821
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	10	1.842.216	2.210.821
Ertelenmiş Vergi Varlığı	30	143.993.449	142.739.441
Diğer Duran Varlıklar	20	99.479.099	78.238.288
İlişkili Olmayan Taraflara İlişkin Diğer Duran Varlıklar	20	99.479.099	78.238.288
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		2.431.210.619	2.435.027.968
TOPLAM VARLIKLAR		2.814.610.600	2.756.020.240
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	33	60.478.449	46.216.445
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	33	60.478.449	46.216.445
Banka Kredileri	33	60.478.449	46.216.445
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	33	186.607.515	280.047.374
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	33	186.607.515	280.047.374
Banka Kredileri	33	186.607.515	280.047.374
Diğer Finansal Yükümlülükler	33	3.642.459	4.520.746
Diğer Muhtelif Finansal Yükümlülükler	33	3.642.459	4.520.746
Ticari Borçlar	6-7	174.355.153	184.623.046
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6	1.618.847	652.217
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	172.736.306	183.970.829
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	19	4.079.033	4.351.445
Diğer Borçlar	6-8	104.285.742	100.916.227
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6	77.750.970	90.446.339
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	26.534.772	10.469.888
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	10	18.677.054	7.346.258
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	10	18.677.054	7.346.258
Kısa Vadeli Karşılıklar	25	5.698.059	4.511.162
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	25	4.219.154	3.031.076
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	18	1.478.905	1.480.086
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	29	23.954.522	25.363.409

İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	29	23.954.522	25.363.409
ARA TOPLAM		581.777.986	657.896.112
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		581.777.986	657.896.112
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	33	1.353.836.970	1.296.196.292
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	33	1.353.836.970	1.296.196.292
Banka Kredileri	33	1.353.836.970	1.296.196.292
Diğer Borçlar	6-8	4.673.876	5.550.965
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	4.673.876	5.550.965
Uzun Vadeli Karşılıklar	18-19	1.165.540	1.003.472
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	19	980.496	818.428
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar	18	185.044	185.044
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	30	2.479.885	1.996.500
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	20	1.001.849	920.647
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	20	1.001.849	920.647
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.363.158.120	1.305.667.876
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.944.936.106	1.963.563.988
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	21	869.674.494	792.456.252
Ödenmiş Sermaye	21	320.000.000	252.410.000
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		186.569.716	
Ortak Kontrole Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi	21	-1.399.068	-1.399.068
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	11	654.283.368	654.233.804
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	11	654.691.656	654.691.656
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	11	654.691.656	654.691.656
Diğer Kazançlar (Kayıplar)	21	-408.288	-457.852
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	31	-112.788.485	-150.141.189
Net Dönem Karı veya Zararı	31	-176.991.037	37.352.705
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		869.674.494	792.456.252
TOPLAM KAYNAKLAR		2.814.610.600	2.756.020.240

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	22	500.782.637	366.381.237	263.052.982	214.737.731
Satışların Maliyeti	23	-376.118.586	-249.027.985	-190.021.580	-129.408.163
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		124.664.051	117.353.252	73.031.402	85.329.568
BRÜT KAR (ZARAR)		124.664.051	117.353.252	73.031.402	85.329.568
Genel Yönetim Giderleri	24	-13.695.822	-11.189.193	-9.102.321	-6.085.591
Pazarlama Giderleri	24	0	-219.547	0	-149.512
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	25	16.010.927	23.227.699	5.747.115	5.107.766
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	25	-12.706.337	-35.896.177	-5.222.525	-3.027.865
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		114.272.819	93.276.034	64.453.671	81.174.366
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	26	124.647	51.695	-25.424	0
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	26	0	0		
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		114.397.466	93.327.729	64.428.247	81.174.366
Finansman Gelirleri	28	48.085.072	52.726.528	17.880.926	2.789.295
Finansman Giderleri	28	-340.263.644	-304.672.112	-88.024.480	-129.708.908
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-177.781.106	-158.617.855	-5.715.307	-45.745.247
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		790.069	-439.001	-10.667.601	892.811
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	30	790.069	-439.001	-10.667.601	892.811
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-176.991.037	-159.056.856	-16.382.908	-44.852.436
DÖNEM KARI (ZARARI)		-176.991.037	-159.056.856	-16.382.908	-44.852.436
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	21	0	0		
Ana Ortaklık Payları	21	-176.991.037	-159.056.856	-16.382.908	-44.852.436
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar	19	49.564	-278.955	26.032	-249.938
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları	19	64.369	-357.634	34.200	-320.433
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-14.805	78.679	-8.168	70.495
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları, Vergi Etkisi	19	-14.805	78.679	-8.168	70.495
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0		
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		49.564	-278.955	26.032	-249.938
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-176.941.473	-159.335.811	-16.356.876	-45.102.374
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		-176.941.473	-159.335.811	-16.356.876	-45.102.374

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		677.514	16.600.989
Dönem Karı (Zararı)		-176.991.037	-159.056.854
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)	30	-176.991.037	-159.056.854
Durdurulan Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)	39	0	0
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		209.474.165	322.237.432
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	14-17-31-33-36	42.429.430	36.853.886
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	7	0	0
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7	0	0
Maddi Duran Varlık Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		1.417.974	945.569
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	19	1.419.155	865.725
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	25	-1.181	79.844
Genel Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	29	0	0
Sektörel Gereksinimler Çerçevesinde Ayrılan Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	25	0	0
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	19		0
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-39.603.952	121.607.657
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	29	-44.065.334	-54.453.070
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	29	23.954.523	185.370.934
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	7-8	1.792.604	1.234.944
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	34	-21.285.745	-10.545.151
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler	40	206.001.337	162.470.000
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	40	-770.624	360.320
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	35		0
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	35		0
Satış Amaçlı veya Ortaklara Dağıtılmak Üzere Elde Tutulan Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	39		0
İştirak, İş ortaklığı ve Finansal Yatırımların Elden Çıkarılmasından veya Paylarındaki Değişim Sebebi ile Oluşan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	4	0	0
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler	30	0	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-33.205.323	-147.490.162
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	8		0
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	7	-6.040.535	-65.712.713
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-1.604.839	
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	-4.435.696	-65.712.713
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklarda Azalış (Artış)			0
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	9	21.429.284	-15.249.508
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	21.427.108	-15.227.316
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	9	2.176	-22.192
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	10	-47.191.465	-28.382.262
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	12	-3.453.132	1.065.086
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	7	10.985.047	10.907.970
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		966.630	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	10.018.417	10.907.970
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	27	-1.691.566	-4.240.486
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler			0
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		2.525.231	52.730.298

İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	9	-12.695.369	57.339.616
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	9	15.220.600	-4.609.318
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	12	11.330.796	-32.982.197
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-21.098.983	-65.626.350
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	29	4.183.221	119.846.678
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	27-29	-25.282.204	-185.473.028
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-722.195	15.690.416
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		1.350.145	1.189.527
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	30	49.564	-278.954
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-16.485.863	-56.663.338
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	14	124.647	51.695
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	14	124.647	51.695
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-16.536.610	-56.715.033
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	14	-16.564.339	-41.464.364
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	17	27.729	-15.250.669
Diğer Uzun Vadeli Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-73.900	
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		25.742.914	68.161.202
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri	30	254.159.716	0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		81.941.945	208.016.918
Kredilerden Nakit Girişleri	37	81.941.945	208.016.918
Factoring İşlemlerinden Nakit Girişleri	37	0	0
Diğer Finansal Borçlanmalardan Nakit Girişleri		0	0
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-310.358.747	-139.855.716
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	37	-309.480.460	-139.403.947
İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları Geri Ödemelerinden Nakit Çıkışları	37	0	0
Factoring İşlemlerinden Nakit Çıkışları	37	0	0
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıkışları	37	-878.287	-451.769
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	37	0	0
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		0	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		9.934.565	28.098.853
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		9.934.565	28.098.853
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		1.203.171	2.968.335
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		11.137.736	31.067.188

Önceki Dönem
01.01.2020 - 30.06.2020

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakıyeler

Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler

Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler

Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler

Hatalara İlişkin Düzeltmeler

Diğer Düzeltmeler

Düzeltmelerden Sonraki Tutar

Transferler

Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)

Dönem Karı (Zararı)

Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)

Sermaye Arttırımı

Sermaye Azaltımı

Sermaye Avansı

Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi

Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi

Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları

Kar Payları

Dönem Sonu Bakıyeler

97.410.000

-1.399.068

654.691.656

-207.514

150.411.415

12.832.180

-162.973.371

750.765.298

750.765.298

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

<

Cari Dönem 01.01.2021 - 30.06.2021	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler															0
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															0
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															0
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması															0
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış															0
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler															0
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları															0
	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 Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															0
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															0
	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 Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															0
	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 Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															0
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)															0
	Dönem Sonu Bakiyeler		320.000.000			-1.399.068			654.691.656	-408.288		-112.788.485	-176.991.037	869.674.494		869.674.494