

POLİTEKNİK METAL SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
Financial Report
Unconsolidated
2020 - 4. 3 Monthly Notification

General Information About Financial Statements

Independent Audit Comment

Independent Audit Company	DENGE BAĞIMSIZ DENETİM SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.	
Audit Type	Continuous	
Audit Result	Positive	

BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Politeknik Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş. Genel Kurulu'na

A) Finansal Tabloların Bağımsız Denetimi

1) Görüş

Politeknik Metal Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin ("Şirket") 30 Eylül 2021 tarihli finansal durum tablosu ile aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait; kar veya zarar tablosu, diğer kapsamlı gelir tablosu, özkaynak değişim tablosu ve nakit akış tablosu ile önemli muhasebe politikalarının özeti de dâhil olmak üzere finansal tablo dipnotlarından oluşan finansal tablolarını denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre ilişikteki finansal tablolar, Şirket'in 30 Eylül 2021 tarihi itibarıyla finansal durumunu ve aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait finansal performansını ve nakit akışlarını, Türkiye Finansal Raporlama Standartları'na ("TFRS'lere") uygun olarak tüm önemli yönleriyle gerçeğe uygun bir biçimde sunmaktadır.

2) Görüş'ün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartları'nın bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartları'na ("BDS") uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun "Bağımsız Denetçinin Finansal Tabloların Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları" bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar ("Etik Kurallar") ile finansal tabloların bağımsız denetimiyle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Şirket'ten bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve diğer mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

3) Kilit Denetim Konuları

Kilit denetim konuları, mesleki muhakememize göre cari döneme ait finansal tabloların bağımsız denetiminde en çok önem arz eden konulardır. Kilit denetim konuları, bir bütün olarak finansal tabloların bağımsız denetimi çerçevesinde ve finansal tablolara ilişkin görüşümüzün oluşturulmasında ele alınmış olup, bu konular hakkında ayrı bir görüş bildirmiyoruz.

3) Kilit Denetim Konuları (Devamı)

Kilit denetim konusu	Kilit denetim konusunun denetimde nasıl ele alındığı
----------------------	--

Hasılat

Hasılat; gelecekteki ekonomik faydaların işletme tarafından elde edilmesinin muhtemel olduğu, güvenilir olarak ölçülebildiği, performans yükümlülüklerinin tamamlandığı durumlarda muhasebeleştirilir. Bu kapsamda, satışların hasılat olarak muhasebeleştirilme şartlarının gerçekleşip gerçekleşmediğinin yanı sıra hasılatın doğru dönemde finansal tablolara yansıtılıp yansıtılmadığının belirlenmesi önemli düzeyde yönetim muhakemesi gerektirdiğinden bu konu kilit denetim konusu olarak belirlemiştir.

Şirket'in hasılat ile ilgili muhasebe politikalarına ve tutarlarına ilişkin açıklamalar Not 2'de ve Not 22.1'de yer almaktadır.

Bağımsız denetimimiz süresince hasılatın kaydedilmesine ilişkin aşağıdaki denetim prosedürleri uygulanmıştır:

Şirket'in hasılat sürecini anlamak üzere, hasılatın kayda alınma politikası teslimat süreçleri ile ilgili süreçleri analiz edilmiştir.

Örnekleme bazında seçilen satış işlemlerinin doğru şekilde kayıtlara yansıtıldığı kanıtlayıcı dokümanlar ile test edilmiş ayrıca satışlar için analitik testler uygulanmıştır.

Yönetimin satışlardan elde edilen geliri doğru dönemde finansal tablolara alıp almadığını test etmek amacıyla dönemsellik testleri uygulanmıştır.

Hasılataya yönelik gerçekleştirdiğimiz maddi doğrulama testlerinde faturalanmış ürünlere ve hizmetlere ilişkin hak ve sorumlulukların müşteriye transfer olup olmadığı değerlendirilmiştir. Örneklem yöntemi ile belirlenmiş müşteriler için temin edilen dış teyit doğrulama mektupları ile ticari alacakların varlığı ve bakiyelerin doğruluğu test edilmiştir.

Hasılataya ilişkin aylık bazda brüt kar marjı analizi yapılmıştır.

Ürün ve müşteri bazında hasılat analizi yapılmıştır.

Hasılataya ilişkin finansal tablo dipnotlarında yer alan açıklamaların ilgili muhasebe standartlarına göre uygunluğu ve yeterliliği değerlendirilmiştir.

4) Yönetimin ve Üst Yönetimden Sorumlu Olanların Finansal Tablolara İlişkin Sorumlulukları

Şirket yönetimi; finansal tabloların TFRS'lere uygun olarak hazırlanmasından, gerçeğe uygun bir biçimde sunumundan ve hata veya hile kaynaklı önemli yanlışlık içermeyecek şekilde hazırlanması için gerekli gördüğü iç kontrolden sorumludur.

Finansal tabloları hazırlarken yönetim; Şirket'in sürekliliğini devam ettirme kabiliyetinin değerlendirilmesinden, gerektiğinde süreklilikle ilgili hususları açıklamaktan ve Şirket'i tasfiye etme ya da ticari faaliyeti sona erdirmeye niyeti ya da mecburiyeti bulunmadığı sürece işletmenin sürekliliği esasını kullanmaktan sorumludur.

Üst yönetimden sorumlu olanlar, Şirket'in finansal raporlama sürecinin gözetiminden sorumludur.

5) Bağımsız Denetçinin Finansal Tabloların Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları

Bir bağımsız denetimde, biz bağımsız denetçilerin sorumlulukları şunlardır:

Amacımız, bir bütün olarak finansal tabloların hata veya hile kaynaklı önemli yanlışlık içerip içermediğine ilişkin makul güvence elde etmek ve görüşümüzü içeren bir bağımsız denetçi raporu düzenlemektir. BDS'lere uygun olarak yürütülen bir bağımsız denetim sonucunda verilen makul güvence; yüksek bir güvence seviyesidir ancak, var olan önemli bir yanlışlığın her zaman tespit edileceğini garanti etmez. Yanlışlıklar hata veya hile kaynaklı olabilir. Yanlışlıkların, tek başına veya toplu olarak, finansal tablo kullanıcılarının bu tablolara istinaden alacakları ekonomik kararları etkilemesi makul ölçüde bekleniyorsa bu yanlışlıklar önemli olarak kabul edilir.

Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan Bağımsız Denetim Standartları'na ve BDS'lere uygun olarak yürütülen bağımsız denetimin gereği olarak, bağımsız denetim boyunca mesleki muhakememizi kullanmakta ve mesleki şüpheciliğimizi sürdürmekteyiz. Tarafımızca ayrıca:

- Finansal tablolardaki hata veya hile kaynaklı "önemli yanlışlık" riskleri belirlenmekte ve değerlendirilmekte; bu risklere karşılık veren denetim prosedürleri tasarlanmakta ve uygulanmakta ve görüşümüze dayanak teşkil edecek yeterli ve uygun denetim kanıtı elde edilmektedir. (Hile; muvazaa, sahtekârlık, kasıtlı ihmal, gerçeğe aykırı beyan veya iç kontrol ihlali fiillerini içerebildiğinden, hile kaynaklı önemli bir yanlışlığı tespit edememe riski, hata kaynaklı önemli bir yanlışlığı tespit edememe riskinden yüksektir.)

- Şirket'in iç kontrolünün etkinliğine ilişkin bir görüş bildirmek amacıyla değil ama duruma uygun denetim prosedürlerini tasarlamak amacıyla denetimle ilgili iç kontrol değerlendirilmektedir.

- Yönetim tarafından kullanılan muhasebe politikalarının uygunluğu ile yapılan muhasebe tahminlerinin ve ilgili açıklamaların makul olup olmadığı değerlendirilmektedir.

- Elde edilen denetim kanıtlarına dayanarak, Şirket'in sürekliliğini devam ettirme kabiliyetine ilişkin ciddi şüphe oluşturabilecek olay veya şartlarla ilgili önemli bir belirsizliğin mevcut olup olmadığı hakkında ve yönetimin işletmenin sürekliliği esasını kullanmasının uygunluğu hakkında sonuca varılmaktadır. Önemli bir belirsizliğin mevcut olduğu sonucuna varmamız hâlinde, raporumuzda, finansal tablolardaki ilgili açıklamalara dikkat çekmemiz ya da bu açıklamaların yetersiz olması durumunda olumlu görüş dışında bir görüş vermemiz gerekmektedir. Vardığımız sonuçlar, bağımsız denetçi raporu tarihine kadar elde edilen denetim kanıtlarına dayanmaktadır. Bununla birlikte, gelecekteki olay veya şartlar Şirket'in sürekliliğini sona erdirebilir.

- Finansal tabloların, açıklamalar dâhil olmak üzere, genel sunumu, yapısı ve içeriği ile bu tabloların, temelini oluşturan işlem ve olayları gerçeğe uygun sunumu sağlayacak şekilde yansıtıp yansıtmadığı değerlendirilmektedir.

Diğer hususların yanı sıra, denetim sırasında tespit ettiğimiz önemli iç kontrol eksiklikleri dâhil olmak üzere, bağımsız denetimin planlanan kapsamı ve zamanlaması ile önemli denetim bulgularını üst yönetimden sorumlu olanlara bildirmekteyiz.

Bağımsızlığa ilişkin etik hükümlere uygunluk sağladığımızı üst yönetimden sorumlu olanlara bildirmiş bulunmaktayız. Ayrıca bağımsızlık üzerinde etkisi olduğu düşünülebilecek tüm ilişkiler ve diğer hususlar ile varsa, ilgili önlemleri üst yönetimden sorumlu olanlara iletmiş bulunmaktayız.

5) Bağımsız Denetçinin Finansal Tabloların Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları (devamı)

Üst yönetimden sorumlu olanlara bildirilen konular arasından, cari döneme ait finansal tabloların bağımsız denetiminde en çok önem arz eden konuları yani kilit denetim konularını belirlemekteyiz. Mevzuatın, konunun kamuya açıklanmasına izin vermediği durumlarda veya konuyu kamuya açıklamanın doğuracağı olumsuz sonuçların, kamuya açıklamanın doğuracağı kamu yararını aşacağına makul şekilde beklendiği oldukça istisnai durumlarda, ilgili hususun bağımsız denetçi raporumuzda bildirilmemesine karar verebiliriz.

B) Mevzuattan Kaynaklanan Diğer Yükümlülüklere İlişkin Rapor

6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 398'inci maddesinin dördüncü fıkrası uyarınca düzenlenen "Riskin Erken Saptanması Sistemi ve Komitesi Hakkında Denetçi Raporu", 29 Kasım 2021 tarihinde Şirket'in Yönetim Kurulu'na sunulmuştur.

TTK'nın 402'nci maddesinin dördüncü fıkrası uyarınca; Şirket'in 1 Ekim 2020 – 30 Eylül 2021 hesap döneminde defter tutma düzeninin, finansal tablolarının, TTK ile Şirket esas sözleşmesinin finansal raporlamaya ilişkin hükümlerine uygun olmadığına dair önemli bir hususa rastlanmamıştır.

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

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi Nesli Erdem'dir.

DENGE BAĞIMSIZ DENETİM SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.

MAZARS Üyesi

Nesli Erdem, SMMM

Sorumlu Denetçi

İstanbul, 29 Kasım 2021

Statement of Financial Position (Balance Sheet)

Presentation Currency	TL
Nature of Financial Statements	Unconsolidated

	Footnote Reference	Current Period 30.09.2021	Previous Period 30.09.2020
Statement of Financial Position (Balance Sheet)			
Assets [abstract]			
CURRENT ASSETS			
Cash and cash equivalents	7	12.921.755	9.876.395
Trade Receivables	10	41.031.854	29.099.219
Trade Receivables Due From Related Parties	6-10	2.680.492	1.451.086
Trade Receivables Due From Unrelated Parties	10	38.351.362	27.648.133
Other Receivables	11	17.030	31.268
Other Receivables Due From Unrelated Parties	11	17.030	31.268
Inventories	13	14.234.169	6.813.219
Prepayments		375.884	579.986
Prepayments to Unrelated Parties	14	375.884	579.986
Other current assets		359.289	140.511
Other Current Assets Due From Unrelated Parties	20	359.289	140.511
SUB-TOTAL		68.939.981	46.540.598
Total current assets		68.939.981	46.540.598
NON-CURRENT ASSETS			
Other Receivables	11	1.020.997	799.967
Other Receivables Due From Unrelated Parties	11	1.020.997	799.967
Property, plant and equipment	15.1	7.641.720	5.297.417
Right of Use Assets	15.2	4.685.300	4.634.552
Intangible assets and goodwill	16	1.065.214	1.254.069
Deferred Tax Asset	28	782.304	659.330
Total non-current assets		15.195.535	12.645.335
Total assets		84.135.516	59.185.933
LIABILITIES AND EQUITY			
CURRENT LIABILITIES			
Current Borrowings		1.296.902	994.872
Current Borrowings From Unrelated Parties		1.296.902	994.872
Lease Liabilities	9	1.252.341	991.653
Other short-term borrowings	9	44.561	3.219
Trade Payables	10	14.398.921	7.235.385
Trade Payables to Related Parties	6-10	172.768	94.604
Trade Payables to Unrelated Parties	10	14.226.153	7.140.781
Employee Benefit Obligations	12	1.579.203	1.333.134
Other Payables		516.643	417.715
Other Payables to Unrelated Parties	11	516.643	417.715
Deferred Income Other Than Contract Liabilities		275.502	113.111
Deferred Income Other Than Contract Liabilities from Unrelated Parties	14	275.502	113.111
Current tax liabilities, current	28	736.855	1.839.738
Current provisions		1.335.686	1.281.224
Current provisions for employee benefits	19	1.126.676	636.564
Other current provisions	18	209.010	644.660
Other Current Liabilities		180.368	121.842
Other Current Liabilities to Unrelated Parties		180.368	121.842
SUB-TOTAL		20.320.080	13.337.021
Total current liabilities		20.320.080	13.337.021
NON-CURRENT LIABILITIES			
Long Term Borrowings		4.076.996	3.970.995
Long Term Borrowings From Unrelated Parties		4.076.996	3.970.995
Lease Liabilities	9	4.076.996	3.970.995
Non-current provisions		1.539.263	1.302.423
Non-current provisions for employee benefits	19	1.539.263	1.302.423
Total non-current liabilities		5.616.259	5.273.418
Total liabilities		25.936.339	18.610.439
EQUITY			
Equity attributable to owners of parent		58.199.177	40.575.494
Issued capital	21.1	3.750.000	3.750.000
Share Premium (Discount)	21.3	5.111.552	5.111.552

Other Accumulated Comprehensive Income (Loss) that will not be Reclassified in Profit or Loss		-160.394	-188.937
Gains (Losses) on Revaluation and Remeasurement		-160.394	-188.937
Gains (Losses) on Remeasurements of Defined Benefit Plans	21.4	-160.394	-188.937
Other Accumulated Comprehensive Income (Loss) that will be Reclassified in Profit or Loss		0	-230.507
Exchange Differences on Translation	21.5	0	-230.507
Restricted Reserves Appropriated From Profits	21.6	3.329.751	2.513.233
Prior Years' Profits or Losses		21.267.482	16.009.049
Current Period Net Profit Or Loss		24.900.786	13.611.104
Total equity		58.199.177	40.575.494
Total Liabilities and Equity		84.135.516	59.185.933

Profit or loss [abstract]

Presentation Currency	TL
Nature of Financial Statements	Unconsolidated

	Footnote Reference	Current Period 01.10.2020 - 30.09.2021	Previous Period 01.10.2019 - 30.09.2020
Profit or loss [abstract]			
PROFIT (LOSS)			
Revenue	22.1	123.791.876	76.981.455
Cost of sales	22.2	-81.695.107	-48.219.808
GROSS PROFIT (LOSS) FROM COMMERCIAL OPERATIONS		42.096.769	28.761.647
GROSS PROFIT (LOSS)		42.096.769	28.761.647
General Administrative Expenses	24.1	-7.450.966	-6.164.698
Marketing Expenses	24.2	-3.649.266	-2.623.391
Research and development expense	24.3	-2.657.241	-1.636.052
Other Income from Operating Activities	25	3.202.053	3.196.140
Other Expenses from Operating Activities	25	-3.082.654	-3.023.472
PROFIT (LOSS) FROM OPERATING ACTIVITIES		28.458.695	18.510.174
PROFIT (LOSS) BEFORE FINANCING INCOME (EXPENSE)		28.458.695	18.510.174
Finance income	26	613.311	273.576
Finance costs	26	-820.111	-723.365
PROFIT (LOSS) FROM CONTINUING OPERATIONS, BEFORE TAX		28.251.895	18.060.385
Tax (Expense) Income, Continuing Operations		-6.149.705	-4.254.892
Current Period Tax (Expense) Income	28	-6.280.729	-4.522.583
Deferred Tax (Expense) Income	28	131.024	267.691
PROFIT (LOSS) FROM CONTINUING OPERATIONS		22.102.190	13.805.493
PERIOD PROFIT/LOSS FROM DISCONTINUED OPERATIONS	27	2.798.596	-194.389
PROFIT (LOSS)		24.900.786	13.611.104
Profit (loss), attributable to [abstract]			
Non-controlling Interests		0	0
Owners of Parent		24.900.786	13.611.104
Earnings per share [abstract]			
Earnings per share [line items]			
Basic earnings per share			
Diluted Earnings Per Share			

Statement of Other Comprehensive Income

Presentation Currency	TL
Nature of Financial Statements	Unconsolidated

	Footnote Reference	Current Period 01.10.2020 - 30.09.2021	Previous Period 01.10.2019 - 30.09.2020
Statement of Other Comprehensive Income			
PROFIT (LOSS)		24.900.786	13.611.104
OTHER COMPREHENSIVE INCOME			
Other Comprehensive Income that will not be Reclassified to Profit or Loss		28.543	-99.954
Gains (Losses) on Remeasurements of Defined Benefit Plans	19	36.593	-124.943
Taxes Relating To Components Of Other Comprehensive Income That Will Not Be Reclassified To Profit Or Loss		-8.050	24.989
Taxes Relating to Remeasurements of Defined Benefit Plans	28	-8.050	24.989
Other Comprehensive Income That Will Be Reclassified to Profit or Loss		230.507	-1.186.271
Exchange Differences on Translation		230.507	-1.186.271
Gains (Losses) on Exchange Differences on Translation	21.5	230.507	-1.186.271
OTHER COMPREHENSIVE INCOME (LOSS)		259.050	-1.286.225
TOTAL COMPREHENSIVE INCOME (LOSS)		25.159.836	12.324.879
Total Comprehensive Income Attributable to			
Non-controlling Interests		0	0
Owners of Parent		25.159.836	12.324.879

Statement of cash flows (Indirect Method)

Presentation Currency	TL
Nature of Financial Statements	Unconsolidated

	Footnote Reference	Current Period 01.10.2020 - 30.09.2021	Previous Period 01.10.2019 - 30.09.2020
Statement of cash flows (Indirect Method)			
CASH FLOWS FROM (USED IN) OPERATING ACTIVITIES		14.987.467	11.444.792
Profit (Loss)		24.900.786	13.611.104
Profit (Loss) from Continuing Operations		22.102.190	13.805.493
Profit (Loss) from Discontinued Operations		2.798.596	-194.389
Adjustments to Reconcile Profit (Loss)		10.477.824	8.312.815
Adjustments for depreciation and amortisation expense	15-16	3.356.033	3.198.853
Adjustments for Impairment Loss (Reversal of Impairment Loss)		26.041	616.615
Adjustments for Impairment Loss (Reversal of Impairment Loss) of Receivables	10	11.107	448.207
Adjustments for Impairment Loss (Reversal of Impairment Loss) of Inventories	13	14.934	168.408
Adjustments for provisions		598.197	1.654.692
Adjustments for (Reversal of) Provisions Related with Employee Benefits		1.033.847	1.010.032
Adjustments for (Reversal of) Other Provisions	18	-435.650	644.660
Adjustments for Interest (Income) Expenses		1.033.097	282.355
Adjustments for Interest Income	26	-613.311	-273.576
Adjustments for interest expense	26	780.823	689.263
Deferred Financial Expense from Credit Purchases	25	-31.103	-163.292
Unearned Financial Income from Credit Sales	25	896.688	29.960
Adjustments for unrealised foreign exchange losses (gains)		-685.249	-1.694.592
Adjustments for fair value losses (gains)			
Other Adjustments for Fair Value Losses (Gains)			
Adjustments for Tax (Income) Expenses	28	6.149.705	4.254.892
Changes in Working Capital		-12.737.229	-7.109.580
Adjustments for decrease (increase) in trade accounts receivable		-12.840.430	-8.510.298
Decrease (Increase) in Trade Accounts Receivables from Related Parties		-1.229.406	-183.498
Decrease (Increase) in Trade Accounts Receivables from Unrelated Parties		-11.611.024	-8.326.800
Adjustments for Decrease (Increase) in Other Receivables Related with Operations		-206.792	-165.772
Decrease (Increase) in Other Unrelated Party Receivables Related with Operations		-206.792	-165.772
Adjustments for decrease (increase) in inventories		-7.435.884	-1.719.249
Decrease (Increase) in Prepaid Expenses		204.102	-12.347
Adjustments for increase (decrease) in trade accounts payable		7.194.639	3.550.079
Increase (Decrease) in Trade Accounts Payables to Related Parties		78.164	-131.221
Increase (Decrease) in Trade Accounts Payables to Unrelated Parties		7.116.475	3.681.300
Increase (Decrease) in Employee Benefit Liabilities		246.069	471.329
Adjustments for increase (decrease) in other operating payables		98.928	-372.341
Increase (Decrease) in Other Operating Payables to Unrelated Parties		98.928	-372.341
Increase (Decrease) in Deferred Income Other Than Contract Liabilities		162.391	-423.682
Other Adjustments for Other Increase (Decrease) in Working Capital		-160.252	72.701
Decrease (Increase) in Other Assets Related with Operations		-218.778	-49.141
Increase (Decrease) in Other Payables Related with Operations		58.526	121.842
Cash Flows from (used in) Operations		22.641.381	14.814.339
Payments Related with Provisions for Employee Benefits		-270.302	-686.702
Income taxes refund (paid)	28	-7.383.612	-2.682.845
CASH FLOWS FROM (USED IN) INVESTING ACTIVITIES		-3.276.957	-647.843
Proceeds from sales of property, plant, equipment and intangible assets		65	0
Proceeds from sales of property, plant and equipment		65	0

Purchase of Property, Plant, Equipment and Intangible Assets		-3.890.333	-921.419
Purchase of property, plant and equipment	15	-3.763.388	-884.102
Purchase of intangible assets	16	-126.945	-37.317
Interest received	26	613.311	273.576
CASH FLOWS FROM (USED IN) FINANCING ACTIVITIES		-9.550.995	-4.644.830
Proceeds from borrowings		0	1.385
Proceeds from Loans		0	1.385
Repayments of borrowings		-2.014.842	-1.631.742
Cash Outflows from Other Financial Liabilities		-2.014.842	-1.631.742
Dividends Paid		-7.536.153	-3.014.473
Cash Inflows From Participation (Profit) Shares or Other Financial Instruments			
NET INCREASE (DECREASE) IN CASH AND CASH EQUIVALENTS BEFORE EFFECT OF EXCHANGE RATE CHANGES		2.159.515	6.152.119
Effect of exchange rate changes on cash and cash equivalents		885.845	508.321
Net increase (decrease) in cash and cash equivalents		3.045.360	6.660.440
CASH AND CASH EQUIVALENTS AT THE BEGINNING OF THE PERIOD		9.876.395	3.215.955
CASH AND CASH EQUIVALENTS AT THE END OF THE PERIOD		12.921.755	9.876.395

[illegible]

Current Period 01.10.2020 - 30.09.2021										-7.536.153		-7.536.153		-7.536.153
	Decrease through Other Distributions to Owners													
	Increase (Decrease) through Treasury Share Transactions													
	Increase (Decrease) through Share-Based Payment Transactions													
	Acquisition or Disposal of a Subsidiary													
	Increase (decrease) through changes in ownership interests in subsidiaries that do not result in loss of control, equity													
	Transactions with noncontrolling shareholders													
	Increase through Other Contributions by Owners													
	Amount Removed from Reserve of Cash Flow Hedges and Included in Initial Cost or Other Carrying Amount of Non-Financial Asset (Liability) or Firm Commitment for which Fair Value Hedge Accounting is Applied													
	Amount Removed from Reserve of Change in Value of Time Value of Options and Included in Initial Cost or Other Carrying Amount of Non-Financial Asset (Liability) or Firm Commitment for which Fair Value Hedge Accounting is Applied													
	Amount Removed from Reserve of Change in Value of Forward Elements of Forward Contracts and Included in Initial Cost or Other Carrying Amount of Non-Financial Asset (Liability) or Firm Commitment for which Fair Value Hedge Accounting is Applied													
	Amount Removed from Reserve of Change in Value of Foreign Currency Basis Spreads and Included in Initial Cost or Other Carrying Amount of Non-Financial Asset (Liability) or Firm Commitment for which Fair Value Hedge Accounting is Applied													
	Increase (decrease) through other changes, equity													
	Equity at end of period		3.750.000	5.111.552		-160.394		0		3.329.751	21.267.482	24.900.786	58.199.177	58.199.177