

ALARKO CARRIER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2021 - 4. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Alarko Carrier Sanayi ve Ticaret A.Ş. 31.12.2021 Tarihli Finansal Tablolar

Bağımsız Denetçi Görüşü

Bağımsız Denetim Kuruluşu	BDO DENET BAĞIMSIZ DENETİM VE DANIŞMANLIK A.Ş.
Denetim Türü	Sürekli
Denetim Sonucu	Olumlu

FİNANSAL TABLOLAR HAKKINDA

BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Alarko Carrier Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

Genel Kurulu'na;

A. Finansal Tabloların Bağımsız Denetimi

1. Görüş

Alarko Carrier Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin ("Şirket") 31 Aralık 2021 tarihli finansal durum tablosu ile aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait; kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosu, özkaynaklar değişim tablosu ve nakit akış tablosu ile önemli muhasebe politikalarının özeti de dahil olmak üzere finansal tablo dipnotlarından oluşan finansal tablolarını denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, ilişikteki finansal tablolar, Şirket'in 31 Aralık 2021 tarihi itibarıyla finansal durumunu ve aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait finansal performansını ve nakit akışlarını, Türkiye Finansal Raporlama Standartlarına ("TFRS"lere) uygun olarak tüm önemli yönleriyle gerçeğe uygun bir biçimde sunmaktadır.

2. Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan bağımsız denetim standartlarına ve 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 (Bağımsızlık Standartları Dahil) ("Etik Kurallar") ile finansal tabloların bağımsız denetimiyle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Şirket'ten bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız 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.

Kilit Denetim Konusu	Kilit Denetim Konusunun Denetimde Nasıl Değerlendirildiği
<i>Ticari Alacakların Geri Kazanılabilirliği</i>	
31 Aralık 2021 tarihi itibarıyla 479.890.743 TL tutarındaki ticari alacaklar toplam varlıkların %40,7' sini oluşturmaktadır. Şirket Yönetimi müşteriler için kredi limitleri oluşturmakta ve bu limitler için çeşitli teminatlar almaktadır. Ayrıca, Şirket tarafından bayileri ile bayilerin yapacakları mal ve hizmet satışlarına yönelik fatura tahsilatlarının otomatik olarak gerçekleştirilmesini sağlayan Doğrudan Borçlandırma Sistemi kullanılmaktadır. Bununla birlikte, Ticari alacaklar için hesaplanan değer düşüklüğü karşılıkları müşterilerden alınan teminatlar, müşterilerin geçmiş ödeme performansları ile alacak bakiyelerinin vade analizleri göz önünde bulundurularak yapılan tahminler sonucu muhasebeleştirilmektedir. Kullanılan bu tahminler gelecekte beklenen piyasa koşullarına oldukça duyarlıdır. Ticari alacakların geri kazanılabilirlik değerlendirmelerinde gerekli olan tahminler ve ticari alacakların varlıkların önemli bir bölümünü oluşturması dolayısıyla, ticari alacakların mevcudiyeti ve tahsil edilebilirliği hususu kilit denetim konusu olarak değerlendirilmektedir. Şirket'in ticari alacaklarının muhasebeleştirilmesi ile ilgili muhasebe politikaları ve kullanılan önemli	Denetimimiz sırasında ticari alacakların geri kazanılabilirliği ile ilgili aşağıdaki denetim prosedürleri uygulanmıştır: - Şirket'in ticari alacaklarına ilişkin, alınan teminatlar, kredi limitleri, satış ve tahsilat süreçleri değerlendirilmiştir. - Ticari alacaklar için alınan teminatlar ve teminatların içeriği örneklem metodu ile kontrol edilmiştir. - Ticari alacak yaşlandırma listeleri olası vadesi gecikmiş alacaklar için gözden geçirilmiş ve yaşlandırma modeli incelenmiştir. - Şirket yönetiminin şüpheli alacak tahminlerinin uygunluğu değerlendirilmiştir. - Ticari alacak bakiyesine ilişkin herhangi bir anlaşmazlık veya dava durumu olup olmadığı araştırılmış ve hukuk müşavirlerinden devam eden alacak takip davaları ile ilgili bilgi alınmıştır. - Ticari alacak bakiyeleri örneklem yoluyla doğrulama mektupları gönderilerek test edilmiştir. - Müteakip dönemde yapılan tahsilatlar örneklem yoluyla test edilmiştir. - Bunlara ek olarak, söz konusu kilit denetim konusuna ilişkin finansal tablo dipnotlarında yer alan açıklamaların yeterliliği TFRS'ler kapsamında tarafımızca değerlendirilmiştir. Ticari alacakların geri kazanılabilirliğine ilişkin gerçekleştirdiğimiz bu çalışmalar neticesinde önemli bir bulgumuz olmamıştır.

muhasabe değ erlendirme, tahmin ve varsayımları ve tutarları Dipnot 2.3.2. ve Dipnot 6'da sunulmuştur.

4. Yönetimin ve  st Yönetimden Sorumlu Olanların Finansal Tablolara İlişkin Sorumlulukları

Şirket yönetimi; finansal tabloların TFRS'lere uygun olarak hazırlanmasından, ger eğ e 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 s rekliliğ ni devam ettirme kabiliyetinin değ erlendirilmesinden, gerektiğ inde süreklilikle ilgili hususları açıklamaktan ve Şirket'i tasfiye etme ya da ticari faaliyeti sona erdirmeye niyeti ya da mecburiyeti bulunmadığı sürece işletmenin s rekliliğ i 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 ş nlardır:

Amacımız, bir bütün olarak finansal tabloların hata veya hile kaynaklı önemli yanlışlık içerip i ermediğ ine 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 edileceğ ini 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 standartlarına ve BDS'lere uygun olarak yürütülen bir bağımsız denetimin gereğ i olarak, bağımsız denetim boyunca mesleki muhakememizi kullanmakta ve mesleki şüpheciliğimizi sürdürmekteyiz. Tarafımızca ayrıca:

- Finansal tablolardaki hata veya hile kaynaklı " nemli yanlışlık" riskleri belirlenmekte ve değ erlendirilmekte; bu risklere karşılık veren denetim prosedürleri tasarlanmakta ve uygulanmakta ve görüşümüze dayanak teşkil edecek yeterli ve uygun denetim kanıtı elde edilmektedir. Hile; muvazaa, sahtekarlık, kasıtlı ihmal, ger eğ e aykırı beyan veya iç kontrol ihlali fiillerini i erebildiğ inden, hile kaynaklı önemli bir yanlışlığ i tespit edememe riski, hata kaynaklı önemli bir yanlışlığ i tespit edememe riskinden yüksektir.

- Şirket'in i  kontrolünün etkinliğ ine ilişkin bir görüş bildirmek amacıyla değ il ama duruma uygun denetim prosedürlerini tasarlamak amacıyla denetimle ilgili iç kontrol değ erlendirilmektedir.

- Yönetim tarafından kullanılan muhasabe politikalarının uygunluğ u ile yapılan muhasabe tahminlerinin ve ilgili açıklamaların makul olup olmadığ ı değ erlendirilmektedir.

- Elde edilen denetim kanıtlarına dayanarak Şirket'in s rekliliğ ni devam ettirme kabiliyetine ilişkin ciddi şüphe oluşturabilecek olay veya şartlarla ilgili önemli bir belirsizliğin mevcut olup olmadığ ı hakkında ve yönetimin işletmenin s rekliliğ i esasının kullanılmasının uygunluğ u hakkında sonuca varılmaktadır.  nemli bir

belirsizliğin mevcut olduğu sonucuna varmamız halinde, 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 dahil 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 dahil olmak üzere, bağımsız denetimin planlanan kapsamı ve zamanlaması ile önemli denetim bulgularını üst yönetimden sorumlu olanlara bildirmektediriz.

Bağımsızlığa ilişkin etik hükümlere uygunluk sağladığımızı üst yönetimden sorumlu olanlara bildirmiş bulunmaktayız. Ayrıca bağımsızlık üzerinde etkisi olduğu düşünülebilecek tüm ilişkiler ve diğer hususları ile varsa tehditleri ortadan kaldırmak amacıyla atılan adımlar ile alınan önlemleri üst yönetimden sorumlu olanlara iletmiş bulunmaktayız.

Üst yönetimden sorumlu olanlara bildirilen konular arasından, cari döneme ait finansal tabloların bağımsız denetiminde en çok önem arz eden konuları yani kilit denetim konularını belirlemektediriz. 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 Yükümlülükler

1) 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 402'nci maddesinin dördüncü fıkrası uyarınca; Şirket'in 1 Ocak – 31 Aralık 2021 hesap döneminde defter tutma düzeninin, kanun ile şirket esas sözleşmesinin finansal raporlamaya ilişkin hükümlerine uygun olmadığına dair önemli bir hususa rastlanmamıştır.

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

3) TTK'nın 398'inci maddesinin dördüncü fıkrası uyarınca düzenlenen Riskin Erken Saptanması Sistemi ve Komitesi Hakkında Denetçi Raporu 25 Şubat 2022 tarihinde Şirket'in Yönetim Kurulu'na sunulmuştur.

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi Taceddin Yazar'dır.

İstanbul,

25 Şubat 2022

BDO Denet Bağımsız Denetim

ve Danışmanlık A.Ş.

Member, BDO International Network

Taceddin YAZAR, SMMM

Sorumlu Denetçi

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.12.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	208.157.156	164.362.115
Ticari Alacaklar		479.619.644	287.114.360
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6,26	42.291.776	16.267.012
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	437.327.868	270.847.348
Diğer Alacaklar		585.016	382.992
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	585.016	382.992
Türev Araçlar	9	6.541.524	0
Stoklar	8	288.384.631	181.735.254
Peşin Ödenmiş Giderler	10	93.071.647	25.829.403
Diğer Dönen Varlıklar	16	14.101.707	2.172.911
ARA TOPLAM		1.090.461.325	661.597.035
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar	23	748.089	852.689
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		1.091.209.414	662.449.724
DURAN VARLIKLAR			
Ticari Alacaklar		271.099	80.835
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	271.099	80.835
Diğer Alacaklar		35.290	24.122
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	35.290	24.122
Maddi Duran Varlıklar	11	30.395.424	27.860.098
Kullanım Hakkı Varlıkları	13	8.208.137	8.477.342
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		7.964.640	7.259.936
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	7.964.640	7.259.936
Peşin Ödenmiş Giderler	10	2.479.264	268.149
Ertelenmiş Vergi Varlığı	24	37.958.238	18.057.458
Diğer Duran Varlıklar		7	7
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		87.312.099	62.027.947
TOPLAM VARLIKLAR		1.178.521.513	724.477.671
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	5	229.022.248	57.012.693
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	5	60.681.852	30.491.742
Ticari Borçlar		211.838.653	76.005.558
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6,26	54.417.245	18.445.370
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	157.421.408	57.560.188
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	15	5.344.896	4.086.212
Diğer Borçlar		2.469.853	742.735
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7	2.469.853	742.735
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	10	60.463.856	36.056.027
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	24	11.210.202	5.158.991
Kısa Vadeli Karşılıklar		20.637.862	12.713.340
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	15	2.719.377	0
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	15	17.918.485	12.713.340
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		356.591	597.465
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	16	356.591	597.465
ARA TOPLAM		602.026.013	222.864.763
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		602.026.013	222.864.763
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	5	38.033.254	18.159.678
Diğer Borçlar		360.264	373.263
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7	360.264	373.263
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	10	480.707	379.077
Uzun Vadeli Karşılıklar		39.874.655	29.321.119

Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	15	39.874.655	29.321.119
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		78.748.880	48.233.137
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		680.774.893	271.097.900
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		497.746.620	453.379.771
Ödenmiş Sermaye	17	10.800.000	10.800.000
Sermaye Düzeltme Farkları	17	25.665.050	25.665.050
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-6.258.830	-3.515.066
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-6.258.830	-3.515.066
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-6.258.830	-3.515.066
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	17	21.168.163	18.738.163
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	17	374.421.624	339.820.155
Net Dönem Karı veya Zararı		71.950.613	61.871.469
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		497.746.620	453.379.771
TOPLAM KAYNAKLAR		1.178.521.513	724.477.671

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.12.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.12.2020
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	18	1.264.868.843	790.625.348
Satışların Maliyeti	18	-995.759.999	-594.540.581
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		269.108.844	196.084.767
BRÜT KAR (ZARAR)		269.108.844	196.084.767
Genel Yönetim Giderleri	19	-43.112.908	-32.767.573
Pazarlama Giderleri	19	-132.949.750	-91.859.764
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	19	-18.275.989	-13.493.340
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	21	209.403.105	77.373.392
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	21	-175.573.024	-49.780.156
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		108.600.278	85.557.326
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		26.518	51.863
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-536	-1.072
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		108.626.260	85.608.117
Finansman Giderleri	22	-30.996.941	-7.571.999
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		77.629.319	78.036.118
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-5.678.706	-16.164.649
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	24	-24.893.545	-17.564.010
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	24	19.214.839	1.399.361
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		71.950.613	61.871.469
DÖNEM KARI (ZARARI)		71.950.613	61.871.469
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		71.950.613	61.871.469
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	25	6,66200000	5,72900000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-2.743.764	-338.998
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	15	-3.429.705	-423.747
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		685.941	84.749
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	24	685.941	84.749
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-2.743.764	-338.998
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		69.206.849	61.532.471
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		69.206.849	61.532.471

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.12.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.12.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-160.917.952	10.543.151
Dönem Karı (Zararı)		71.950.613	61.871.469
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		27.674.101	21.691.997
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11,12,13,20	14.544.969	11.781.158
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	6,8	9.191.734	426.501
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	15	18.620.976	10.583.237
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		14.576.507	-2.210.112
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler	21	-4.435.248	-4.460.333
Faiz Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	21	19.011.755	2.250.221
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	10,21	-34.912.809	-15.002.645
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	24	5.678.706	16.164.649
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-25.982	-50.791
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-199.099.858	-55.141.866
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	6,26	-162.064.064	-81.202.758
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-213.192	2.139.214
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	8	-112.821.539	3.879.117
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	6,26	137.094.848	24.874.771
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		2.972.803	1.056.769
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-64.068.714	-5.888.979
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-99.475.144	28.421.600
Ödenen Temettüler		-24.840.000	-4.093.200
Ödenen Faiz	21	-19.011.755	-2.250.221
Alınan Faiz	21	4.435.248	4.460.333
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	15	-3.572.623	-2.074.134
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	24	-18.453.678	-13.921.227
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-10.581.785	-6.937.361
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		234.727	83.116
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11,12	-10.921.112	-7.435.477
Satış Amacıyla Elde Tutulan Duran Varlık Satışlarından Kaynaklanan Nakit Girişleri	23	104.600	415.000
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		215.294.778	38.649.316
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	5	51.152.181	45.292.094
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		173.024.424	-1.104.844
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	5	173.024.424	-1.104.844
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	5	-8.881.827	-5.537.934
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		43.795.041	42.255.106
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		43.795.041	42.255.106
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	164.362.115	122.107.009
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	208.157.156	164.362.115

Önceki Dönem
01.10.2020 - 31.12.2020

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Baklıyeler	17	10.800.000	25.665.050	-3.176.068			18.382.843	327.873.745	16.394.930	395.940.500		395.940.500
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler										0		0
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
Hatalara İlişkin Düzeltmeler												
Diğer Düzeltmeler												
Düzeltmelerden Sonraki Tutar												
Transferler		0	0	0			355.320	16.039.610	-16.394.930	0		0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	-338.998			0	0	61.871.469	61.532.471		61.532.471
Dönem Kan (Zararı)		0	0	0			0	0	61.871.469	61.871.469		61.871.469
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	-338.998			0	0	0	-338.998		-338.998
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		0	0	0			0	-4.093.200	0	-4.093.200		-4.093.200
Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler												
Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)												
Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)												
Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması												
Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış												
Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler												
Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları												
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)												
Dönem Sonu Baklıyeler		10.800.000	25.665.050	-3.515.066			18.738.163	339.820.155	61.871.469	453.379.771		453.379.771

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Baklıyeler	17	10.800.000	25.665.050	-3.515.066			18.738.163	339.820.155	61.871.469	453.379.771		453.379.771
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		0	0	0			2.430.000	59.441.469	-61.871.469	0		0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	-2.743.764			0	0	71.950.613	69.206.849		69.206.849
Dönem Kan (Zararı)		0	0	0			0	0	71.950.613	71.950.613		71.950.613
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	-2.743.764			0	0	0	-2.743.764		-2.743.764
Sermaye Arttırımı												
Sermaye Azaltımı												
Sermaye Avansı												
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi												

Carı Dönem 01.01.2021 - 31.12.2021	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıları												
	Kar Payları		0	0	0			0	-24.840.000	0	-24.840.000		-24.840.000
	Kar Payı Harış Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler												
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)												
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)												
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması												
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış												
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler												
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları												
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)												
	Dönem Sonu Bakiyeler		10.800.000	25.665.050	-6.258.830			21.168.163	374.421.624	71.950.613	497.746.620		497.746.620