

**ALCATEL LUCENT TELETAF
TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**

1 OCAK - 30 HAZİRAN 2021 ARA HESAP
DÖNEMİNE AIT ÖZET KONSOLİDE
FİNANSAL TABLOLAR VE BAĞIMSIZ
DENETÇİ SINIRLI DENETİM RAPORU

ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL BİLGİLERE İLİŞKİN SINIRLI DENETİM RAPORU

Alcatel Lucent Teletaş Telekomünikasyon A.Ş. Genel Kurulu'na

Giriş

Alcatel Lucent Teletaş Telekomünikasyon A.Ş.'nin ("Şirket") ve bağlı ortaklıklarının (hep birlikte "Grup" olarak anılacaktır) 30 Haziran 2021 tarihli ilişikteki özet konsolide finansal durum tablosunun ve aynı tarihte sona eren altı aylık döneme ait özet konsolide kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosunun, özet konsolide özkaynaklar değişim tablosunun ve özet konsolide nakit akış tablosunun ve diğer açıklayıcı dipnotlarının sınırlı denetimini yürütmüş bulunuyoruz. Grup Yönetimi, söz konusu ara dönem konsolide finansal bilgilerin 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 konsolide finansal bilgilere ilişkin bir sonuç bildirmektir.

Sınırlı Denetimin Kapsamı

Yaptığımız sınırlı denetim, Sınırlı Bağımsız Denetim Standardı "SBDS" 2410 "Ara Dönem Finansal Bilgilerin, İşletmenin Yıllık Finansal Tablolarının Bağımsız Denetimini Yürüten Denetçi Tarafından Sınırlı Bağımsız Denetimi"ne uygun olarak yürütülmüştür. Ara dönem konsolide 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 konsolide finansal bilgilerin sınırlı denetiminin kapsamı; Bağımsız Denetim Standartları'na uygun olarak yapılan ve amacı konsolide finansal tablolar hakkında bir görüş bildirmek olan bağımsız denetimin kapsamına kıyasla önemli ölçüde dardır. Sonuç olarak ara dönem konsolide finansal bilgilerin sınırlı denetimi, denetim şirketinin, bir bağımsız denetimde belirlenebilecek tüm önemli hususlara vakıf olabileceğine ilişkin bir güvence sağlamamaktadır. Bu sebeple, bir bağımsız denetim görüşü bildirmemekteyiz.

Sonuç

Sınırlı denetimimize göre ilişikteki ara dönem özet 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.

DRT BAGIMSIZ DENETİM VE SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.

Member of DELOITTE TOUCHE TOHMATSU LIMITED

Okan Öz, SMMM

Sorumlu Denetçi

İstanbul, 13 Ağustos 2021

İÇİNDEKİLER**SAYFA**

ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU	1-2
ÖZET KONSOLİDE KAR VEYA ZARAR TABLOSU	3
ÖZET KONSOLİDE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU	3
ÖZET KONSOLİDE ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOSU	4
ÖZET KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOSU.....	5
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR	6-26

ALCATEL LUCENT TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 HAZİRAN 2021 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU**

(Tüm tutarlar, aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

	Dipnot Referansı	Sınırlı Denetimden Geçmiş 30 Haziran 2021	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2020
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar		1.204.686.480	1.089.104.901
Nakit ve nakit benzerleri		515.293.499	286.469.137
Ticari alacaklar		432.988.677	538.091.421
<i>İlişkili taraflardan ticari alacaklar</i>	11	119.999.994	95.489.082
<i>İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar</i>		312.988.683	442.602.339
Diğer alacaklar		1.080.140	748.034
<i>İlişkili taraflardan diğer alacaklar</i>	11	590.223	521.539
<i>İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar</i>		489.917	226.495
Stoklar	8	229.830.850	250.233.111
Peşin ödenmiş giderler	7	15.811.532	12.795.307
Cari dönem vergisi ile ilgili varlıklar		8.842.626	-
Diğer dönen varlıklar	7	839.156	767.891
Duran Varlıklar		124.655.048	123.545.782
Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımlar	3	377.406	265.463
Maddi duran varlıklar		5.728.667	5.515.826
Maddi olmayan duran varlıklar		148.875	7.801
Kullanım hakkı varlıkları	6	25.530.329	24.976.664
Diğer alacaklar		4.229.823	4.643.734
<i>İlişkili taraflardan diğer alacaklar</i>	11	3.202.134	3.515.486
<i>İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar</i>		1.027.689	1.128.248
Peşin ödenmiş giderler	7	11.863.310	14.007.285
Ertelenmiş vergi varlığı	14	76.776.638	74.129.009
TOPLAM VARLIKLAR		1.329.341.528	1.212.650.683

Ekteki dipnotlar bu özet konsolide finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 HAZİRAN 2021 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tüm tutarlar, aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

	Dipnot Referansı	Sınırlı Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
		30 Haziran 2021	31 Aralık 2020
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler		495.531.970	599.022.955
Kısa vadeli borçlanmalar	12	6.916.041	7.425.077
<i>Kiralama işlemlerinden borçlar</i>		6.916.041	7.425.077
Ticari borçlar		322.798.510	327.423.815
<i>İlişkili taraflara ticari borçlar</i>	11	246.365.299	281.127.776
<i>İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar</i>		76.433.211	46.296.039
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlar		4.309.685	6.207.083
Diğer Borçlar		430.167	654.235
<i>İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar</i>		430.167	654.235
Müşteri sözleşmelerinden doğan yükümlülükler	7	91.547.523	109.245.298
<i>Mal ve hizmet sözleşmelerinden doğan yükümlülükler</i>		91.547.523	109.245.298
Dönem karı vergi yükümlülüğü		-	9.397.843
Kısa vadeli karşılıklar	9	60.906.739	120.179.979
<i>Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar</i>		5.238.585	11.341.117
<i>Diğer kısa vadeli karşılıklar</i>		55.668.154	108.838.862
Diğer kısa vadeli yükümlülükler		8.623.305	18.489.625
Uzun Vadeli Yükümlülükler		269.874.115	185.016.194
Uzun vadeli borçlanmalar	12	21.205.703	23.727.367
<i>Kiralama işlemlerinden borçlar</i>		21.205.703	23.727.367
Müşteri sözleşmelerinden doğan yükümlülükler	7	99.074.054	79.967.569
<i>Mal ve hizmet sözleşmelerinden doğan yükümlülükler</i>		99.074.054	79.967.569
Uzun vadeli karşılıklar		149.594.358	81.321.258
<i>Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar</i>		19.475.776	17.401.236
<i>Diğer uzun vadeli karşılıklar</i>	9	130.118.582	63.920.022
Özkaynaklar		563.935.443	428.611.534
Ödenmiş sermaye	10	38.700.772	38.700.772
Sermaye düzeltme farkları	10	29.172.723	29.172.723
Pay ihraç primleri		956.213	956.213
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler veya giderler		347.140.912	278.572.274
<i>Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm (kayıpları)/kazançları</i>		(897.910)	(897.910)
<i>Yabancı para çevrim farkları</i>		348.038.822	279.470.184
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler		672.158	672.158
Geçmiş yıllar karları		80.537.394	60.069.389
Net dönem karı		66.755.271	20.468.005
TOPLAM KAYNAKLAR		1.329.341.528	1.212.650.683

Ekteki dipnotlar bu özet konsolide finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 HAZİRAN 2021 TARİHİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOLARI**

(Tüm tutarlar, aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

	Dipnot Referansı	Bağımsız Sınırlı Denetimden			
		Geçmiş	Geçmemiş	Geçmiş	Geçmemiş
		1 Ocak- 30 Haziran 2021	1 Nisan- 30 Haziran 2021	1 Ocak- 30 Haziran 2020	1 Nisan- 30 Haziran 2020
Hasılat	4-13	649.101.225	276.145.022	457.729.064	249.796.759
Satışların maliyeti (-)	4	(574.011.880)	(237.198.026)	(343.753.586)	(173.743.715)
Brüt kar		75.089.345	38.946.996	113.975.478	76.053.044
Pazarlama giderleri (-)		(8.289.473)	(4.742.051)	(8.191.262)	(4.272.839)
Araştırma ve geliştirme giderleri (-)		(12.041.709)	(8.133.531)	(8.034.691)	(4.618.563)
Genel yönetim giderleri (-)		(4.425.779)	(2.449.679)	(10.615.621)	1.678.607
Esas faaliyetlerden diğer gelirler		31.633.913	33.426.890	5.155.329	(6.973.272)
Esas faaliyetlerden diğer giderler (-)		(482.142)	3.465.138	(8.766.492)	(8.374.529)
Esas faaliyet karı/(zararı)		81.484.155	60.513.763	83.522.741	53.492.448
Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımların (zararlarından)/karlarından paylar	3	67.189	30.221	69.325	27.126
Finansman gelirleri/(giderleri) öncesi faaliyet karı/(zararı)		81.551.344	60.543.984	83.592.066	53.519.574
Finansman geliri/(gideri) (net)		1.235.485	415.488	(554.485)	951.699
Vergi öncesi kar/(zarar)		82.786.829	60.959.472	83.037.581	54.471.273
Vergi (gideri)/geliri	14	(16.031.558)	13.662.248	(24.268.333)	(8.211.625)
Dönem vergi gideri		(8.967.201)	(2.012.657)	(33.734.704)	(17.606.894)
Ertelenmiş vergi geliri/(gideri)		(7.064.357)	15.674.905	9.466.371	9.395.269
Dönem karı/(zararı)		66.755.271	74.621.720	58.769.248	46.259.648
Pay başına kazanç/(kayıp)		0,0172	0,0193	0,0152	0,0120
Diğer kapsamlı gelir					
Kar veya zarar olarak yeniden sınıflandırılmayacaklar					
Yabancı para çevrim farkları		68.568.638	32.889.008	52.330.084	31.919.237
Diğer kapsamlı gelir		68.568.638	32.889.008	52.330.084	31.919.237
Toplam kapsamlı gelir/(gider)		135.323.909	107.510.728	111.099.332	78.178.885

Ekteki dipnotlar bu özet konsolide finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 HAZİRAN 2021 TARİHİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOSU**

(Tüm tutarlar, aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler					Birikmiş Karlar/(Zararlar)			Özkaynaklar Toplamı
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Pay İhraç Primleri	Tanımlanmış Fayda Planlarının Birikmiş	Yabancı Para Çevrim Farkları	Kardan Ayrılan	Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı / (Zararı)	
				Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları		Kısıtlanmış Yedekler			
GEÇMİŞ DÖNEM									
1 Ocak 2020 itibarıyla bakiyeler	38.700.772	29.172.723	956.213	(1.833.746)	170.911.913	672.158	89.026.378	(28.956.989)	298.649.422
Transferler	-	-	-	-	-	-	(28.956.989)	28.956.989	-
Toplam Kapsamlı Gider	-	-	-	-	52.330.084	-	-	58.769.248	111.099.332
30 Haziran 2020 itibarıyla bakiyeler	38.700.772	29.172.723	956.213	(1.833.746)	223.241.997	672.158	60.069.389	58.769.248	409.748.754
CARİ DÖNEM									
1 Ocak 2021 itibarıyla bakiyeler	38.700.772	29.172.723	956.213	(897.910)	279.470.184	672.158	60.069.389	20.468.005	428.611.534
Transferler	-	-	-	-	-	-	20.468.005	(20.468.005)	-
Toplam Kapsamlı Gider	-	-	-	-	68.568.638	-	-	66.755.271	135.323.909
30 Haziran 2021 itibarıyla bakiyeler	38.700.772	29.172.723	956.213	(897.910)	348.038.822	672.158	80.537.394	66.755.271	563.935.443

Ekteki dipnotlar bu özet konsolide finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 HAZİRAN 2021 TARİHİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOLARI**

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

	Not	1 Ocak - 30 Haziran 2021	1 Ocak - 30 Haziran 2020
A. İŞLETME FAALİYETLERİNDE KULLANILAN NAKİT AKIŞLARI		183.530.495	(86.311.780)
Dönem net karı / (zararı)		66.755.271	58.769.248
Dönem net karı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler		48.469.668	55.750.248
Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler	5, 6	2.716.695	7.865.361
Alacaklarda değer düşüklüğü/(iptaller) ile ilgili düzeltmeler		(3.665.267)	(186.901)
Stok değer düşüklüğü ile ilgili düzeltmeler	8	(887.406)	2.068.264
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		350.250	865.362
Diğer karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		38.776.295	14.336.056
Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler		(3.589.730)	(2.618.583)
Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler		1.981.487	4.812.305
Gerçekleşmemiş yabancı para çevrim farkları ile ilgili düzeltmeler		(3.177.025)	4.409.376
İş ortaklıklarının dağıtılmamış karları ile ilgili düzeltmeler	3	(67.189)	(69.325)
Vergi gideri ile ilgili düzeltmeler		16.031.558	24.268.333
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler		96.688.571	(173.939.056)
İlişkili taraflardan ticari alacaklardaki değişim	11	(20.927.294)	(5.589.152)
İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklardaki değişim		105.619.774	(91.613.868)
İlişkili taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki değişim		3.793.238	2.753.544
İlişkili olmayan taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki değişim		(162.863)	71.632
Stoklardaki değişim		7.120.657	(112.678.437)
Peşin ödenmiş giderlerdeki değişim		(744.723)	3.328.289
İlişkili taraflara ticari ve diğer borçlardaki değişim	11	(35.334.202)	30.155.626
İlişkili olmayan taraflara ticari ve diğer borçlardaki değişim		25.730.967	10.308.508
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlardaki değişim		(4.720.940)	(2.449.099)
Müşteri sözleşmelerinden doğan yükümlülüklerdeki değişim	7	1.202.750	(7.209.359)
Faaliyetlerle ilgili diğer yükümlülüklerdeki değişim		15.182.472	(5.510.657)
Faaliyetlerle ilgili diğer varlıklardaki değişim		(71.265)	4.493.917
Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları		211.913.510	(59.419.560)
Vergi ödemeleri		(27.207.670)	(26.500.371)
Alınan faiz		41.160	27.378
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar kapsamında yapılan ödemeler		(1.216.505)	(419.227)
B. YATIRIM FAALİYETLERİNDE KULLANILAN NAKİT AKIŞLARI		(294.465)	(1.235.262)
Maddi ve maddi olmayan duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışı	5	(294.465)	(1.235.262)
İlişkili taraflara verilen borçlar		-	(98.108.125)
İlişkili taraflardan ödemeler		-	98.108.125
C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN KULLANILAN NAKİT AKIŞLARI		(4.650.850)	(6.048.283)
Kira sözleşmelerinden kaynaklanan borç ödemelerine ilişkin nakit çıkışları		(3.197.490)	(2.309.649)
Ödenen faiz		(1.453.360)	(3.738.634)
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ/(AZALIŞ)		178.585.180	(93.595.325)
D. YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ ÜZERİNDEKİ ETKİSİ		50.239.182	10.970.817
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ/(AZALIŞ) (A+B+C+D)		228.824.362	(82.624.508)
E. DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		286.469.137	237.025.628
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ (A+B+C+D+E)		515.293.499	154.401.120

Ekteki dipnotlar bu özet konsolide finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

ALCATEL LUCENT TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 HAZİRAN 2021 TARİHİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

1. GRUP'UN ORGANİZASYONU VE FAALİYET KONUSU

Alcatel Lucent Teletaş Telekomünikasyon A.Ş. (“Şirket”) ve bağlı ortaklığı konumunda olan Azerbaycan’daki şubesi Alcatel Azerbaycan’ın (hep birlikte, “Grup”) ana faaliyet konusu telefon santralleri ve transmisyon cihazları başta olmak üzere telekomünikasyon teçhizatı üretimi ve satışlarıdır. Şirket, 14 Eylül 1983 tarihinde kurulmuştur. Şirket’in hisse senetleri Borsa İstanbul A.Ş.’de işlem görmektedir.

Talt İş Ortaklığı (“TALT”), Thales Rail Signalling Solutions S.L.U. (Thales)’nin %60,62 oranında ve Alcatel Lucent Teletaş Telekomünikasyon A.Ş.’nin %39,38 oranında katılımı ile 19 Kasım 2008 tarihinde tarafların imzaladığı iş ortaklığı sözleşmesiyle her iki tarafın eşit oy hakkına sahip olduğu bir adi ortaklık statüsünde kurulmuştur. TALT’ın ana faaliyet konusu almış olduğu T.C. Devlet Demiryolları İşletmesi Genel Müdürlüğü’nce açılan Hasanbey-Eskişehir İnönü ve Sincan-Esenkent kesimleri sinyalizasyon ve telekomünikasyon sistemi yapım işi ihalesinin gerçekleştirilmesidir. Bilanço tarihi itibarıyla TALT’ın gerçekleştirmiş olduğu sinyalizasyon ve telekomünikasyon sistemi yapım işleri tamamlanmış olup, kesin kabuller alınmıştır. TALT konsolide finansal tablolarda özkaynak yöntemi ile muhasebeleştirilmiştir.

Nokia Corporation ve Alcatel Lucent S.A., 2015 yılı Nisan ayında birleşme niyetlerini duyurmuşlardır. 2 Aralık 2015 tarihinde gerçekleşen Nokia Corporation Olağanüstü Genel Kurul’unda, birleşme ile ilgili sermaye artışı, yönetim kurulu yapısı değişikliği ve ana sözleşme tadili önerileri Nokia Corporation ortakları tarafından kabul edildiği beyan edilmiş olup, Alcatel Lucent S.A. hissedarlarına, hisselerinin Nokia Corporation hisseleri ile değiştirilmesi konusunda çağrı yapılmıştır. Bahse konu işlemler neticesinde 2016 yılı içerisinde Nokia Corporation Şirket’in yönetim kontrolünü dolaylı olarak ele geçirmiş olup, Nokia Corporation’ın 12 Şubat 2016 tarihinde zorunlu pay alım teklifinde bulunma yükümlülüğü doğmuştur. Nokia Corporation, Sermaye Piyasası Kurulu’nun (“SPK”) Pay Alım Teklifi Tebliği uyarınca zorunlu pay alım teklifinde bulunma yükümlülüğünden muaf olmak için 16 Şubat 2016 tarihinde SPK’ya başvurmuştur. SPK’nın muafiyet başvurusuna olumlu yanıt verdiği 22 Nisan 2016 tarihli özel durum açıklaması ile kamuoyuna duyurulmuştur.

Şirket, Alcatel Lucent Participation S.A. tarafından kontrol edilmektedir. Şirket’in nihai kontrolü Nokia Corporation’dadır.

Şirket’in adresi, Organize Sanayi Bölgesi 2. Cadde No:17/1 34776 Ümraniye İstanbul’dur.

2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR

2.1 Sunuma İlişkin Temel Esaslar

Grup, 30 Haziran 2021 tarihinde sona eren döneme ilişkin ara dönem özet konsolide finansal tablolarını Türkiye Muhasebe Standardı No: 34 “Ara Dönem Finansal Raporlama” ya uygun olarak hazırlamıştır. Ara dönem özet konsolide finansal tablolar yıllık konsolide finansal tablolarda yer alması gereken tüm bilgileri ve açıklamaları içermez ve Şirket’in 31 Aralık 2020 tarihi itibarıyla hazırlanan yıllık konsolide finansal tabloları ile birlikte okunması gerekir.

İlişikteki ara dönem özet konsolide finansal tablolar Sermaye Piyasası Kurulu’nun (“SPK”) 13 Eylül 2013 tarih ve 28676 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan Seri II, 14.1 No’lu “Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği” (“Tebliğ”) hükümlerine uygun olarak hazırlanmış olup Tebliğ’in 5. Maddesine istinaden Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (“KGK”) tarafından yürürlüğe konulmuş olan Türkiye Finansal Raporlama Standartları (“TFRS”) ile bunlara ilişkin ek ve yorumlar esas alınmıştır. Şirket’in ilişikteki özet ara dönem konsolide finansal tabloları SPK’nın 7 Haziran 2013 tarihli “Finansal Tablo ve Dipnot Formatları Hakkında Duyuru”suna uygun olarak hazırlanmıştır. Şirket, KGK tarafından 15 Nisan 2019 tarihinde yayımlanan “2019 TFRS Taksonomisi” ile “Finansal Tablo Örnekleri ve Kullanım Rehberi”nde belirlenmiş olan formatlara uygun olarak gerekli düzeltme ve sınıflandırmaları yapmıştır.

ALCATEL LUCENT TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 HAZİRAN 2021 TARİHİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)

2.2 Muhasebe Politikalarındaki Değişiklikler (devamı)

Muhasebe politikalarında yapılan önemli değişiklikler ve tespit edilen önemli muhasebe hataları geriye dönük olarak uygulanır ve önceki dönem finansal tabloları yeniden düzenlenir.

Cari dönem özet konsolide finansal tabloların sunumu ile uygunluk sağlanması açısından karşılaştırmalı bilgiler gerekli görüldüğünde yeniden sınıflandırılır ve önemli farklılıklar açıklanmaktadır. Not 4'te açıklanan bölümlere göre raporlamalardaki değişiklikler haricinde, Şirket muhasebe politikalarında önemli bir değişiklik meydana gelmemiştir.

2.3 Yeni ve Revize Edilmiş Türkiye Finansal Raporlama Standartları

a) 2021 yılından itibaren geçerli olan değişiklikler ve yorumlar

TFRS 9, TMS 39, TFRS 7, TFRS 4 ve TFRS 16 (Değişiklikler) Gösterge Faiz Oranı Reformu – 2. Aşama

TFRS 9, TMS 39, TFRS 7, TFRS 4 ve TFRS 16'da değişiklikler içeren Gösterge Faiz Oranı Reformu – 2. Aşama'daki değişiklikler, reformun gerektirdiği değişikliklere pratik bir çözüm getirmekte olup, korunma muhasebesinin hükümlerine ilişkin olarak Gösterge Faiz Oranı Reformu uyarınca korunma muhasebesinin sona erdirilmesine gerek olup olmadığına, ve Gösterge Faiz Oranı Reformu'na tabi olan finansal araçlardan kaynaklanan ve işletmenin maruz kaldığı risklerin niteliği ve kapsamı ile işletmenin bu riskleri nasıl yönettiği ve işletmenin alternatif gösterge faiz oranlarına geçişi tamamlamak açısından kaydettiği ilerleme ve işletmenin bu geçiş sürecini nasıl yönettiğine açıklık getirir.

TFRS 9, TMS 39, TFRS 7, TFRS 4 ve TFRS 16'ya yapılan bu değişiklikler 1 Ocak 2021 veya sonrasında başlayan yıllık hesap dönemlerinde uygulanır. Erken uygulamaya izin verilmektedir.

Grup yönetimi, bu değişikliklerin Grup'un konsolide finansal tabloları üzerinde herhangi bir etkisi bulunmadığını değerlendirmiştir.

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 HAZİRAN 2021 TARİHİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)

2.3 Yeni ve Revize Edilmiş Türkiye Finansal Raporlama Standartları (devamı)

a) Henüz yürürlüğe girmemiş standartlar ile mevcut önceki standartlara getirilen değişiklikler ve yorumlar

Grup henüz yürürlüğe girmemiş aşağıdaki standartlar ile mevcut önceki standartlara getirilen aşağıdaki değişiklik ve yorumları henüz uygulamamıştır:

TFRS 17	<i>Sigorta Sözleşmeleri</i>
TMS 1 (Değişiklikler)	<i>Yükümlülüklerin Kısa veya Uzun Vadeli Olarak Sınıflandırılması</i>
TFRS 3 (Değişiklikler)	<i>Kavramsal Çerçeve'ye Yapılan Atıflar</i>
TMS 16 (Değişiklikler)	<i>Maddi Duran Varlıklar – Amaçlanan Kullanım Öncesi Kazançlar</i>
TMS 37 (Değişiklikler)	<i>Ekonomik Açından Dezavantajlı Sözleşmeler – Sözleşme Yerine Getirme Maliyeti</i>
TFRS'lere İlişkin Yıllık İyileştirmeler 2018 – 2020	<i>TFRS 1, TFRS 9 ve TMS 41'e Yapılan Değişiklikler</i>
TFRS 4 (Değişiklikler)	<i>TFRS 9'un Uygulanmasına İlişkin Geçici Muafiyet Süresinin Uzatılması</i>
TFRS 16 (Değişiklikler)	<i>COVID-19'la İlgili Olarak Kira Ödemelerinde 30 Haziran 2021 Tarihi Sonrasında Devam Eden İmtiyazlar</i>

TFRS 17 Sigorta Sözleşmeleri

TFRS 17, sigorta yükümlülüklerinin mevcut bir karşılama değerinde ölçülmesini gerektirir ve tüm sigorta sözleşmeleri için daha düzenli bir ölçüm ve sunum yaklaşımı sağlar. Bu gereklilikler sigorta sözleşmelerinde tutarlı, ilkeye dayalı bir muhasebeleştirmeye ulaşmak için tasarlanmıştır. TFRS 17, 1 Ocak 2023 itibarıyla TFRS 4 Sigorta Sözleşmelerinin yerini alacaktır.

TMS 1 (Değişiklikler) Yükümlülüklerin Kısa veya Uzun Vadeli Olarak Sınıflandırılması

Bu değişikliklerin amacı finansal durum tablosunda yer alan ve belirli bir vadesi bulunmayan borç ve diğer yükümlülüklerin kısa vadeli mi (bir yıl içerisinde ödenmesi beklenen) yoksa uzun vadeli mi olarak sınıflandırılması gerektiği ile ilgili şirketlerin karar verme sürecine yardımcı olmak suretiyle standardın gerekliliklerinin tutarlı olarak uygulanmasını sağlamaktır.

TMS 1'de yapılan bu değişiklikler, bir yıl ertelenerek 1 Ocak 2023 veya sonrasında başlayan yıllık hesap dönemlerinde uygulanacak olmakla birlikte erken uygulamaya da izin verilmektedir.

TFRS 3 (Değişiklikler) Kavramsal Çerçeve'ye Yapılan Atıflar

Bu değişiklik standardın hükümlerini önemli ölçüde değiştirmeden TFRS 3'te Finansal Raporlama için Kavramsal Çerçeve'ye yapılan bir referansı güncellemektedir.

Bu değişiklikler, 1 Ocak 2022 veya sonrasında başlayan yıllık hesap dönemleri için geçerlidir. Erken uygulamaya Kavramsal Çerçeve'de şimdiye kadar yapılan diğer referans güncellemeleri ile birlikte uygulanması suretiyle izin verilmektedir.

ALCATEL LUCENT TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 HAZİRAN 2021 TARİHİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)

2.3 Yeni ve Revize Edilmiş Türkiye Finansal Raporlama Standartları (devamı)

b) Henüz yürürlüğe girmemiş standartlar ile mevcut önceki standartlara getirilen değişiklikler ve yorumlar (devamı)

TMS 16 (Değişiklikler) Maddi Duran Varlıklar – Amaçlanan Kullanım Öncesi Kazançlar

Bu değişiklikler, ilgili maddi duran varlığın yönetim tarafından amaçlanan koşullarda çalışabilmesi için gerekli yer ve duruma getirilirken üretilen kalemlerin satışından elde edilen gelirlerin ilgili varlığın maliyetinden düşülmesine izin vermemekte ve bu tür satış gelirleri ve ilgili maliyetlerin kâr veya zarara yansıtılmasını gerektirmektedir.

Bu değişiklikler, 1 Ocak 2022 veya sonrasında başlayan yıllık hesap dönemlerinde uygulanır. Erken uygulamaya izin verilmektedir.

TMS 37 (Değişiklikler) Ekonomik Açıdan Dezavantajlı Sözleşmeler – Sözleşmeyi Yerine Getirme Maliyeti

TMS 37’de yapılan değişiklikle, sözleşmenin ekonomik açıdan dezavantajlı bir sözleşme olup olmadığının belirlenmesi amacıyla tahmin edilen sözleşmeyi yerine getirme maliyetlerinin hem sözleşmeyi yerine getirmek için katlanılan değişken maliyetlerden hem de sözleşmeyi yerine getirmeyle doğrudan ilgili olan diğer maliyetlerden dağıtılan tutarlardan oluştuğu hüküm altına alınmıştır.

Bu değişiklik, 1 Ocak 2022’de veya sonrasında başlayan yıllık hesap dönemlerinde uygulanır. Erken uygulamaya izin verilmektedir.

TFRS’lere İlişkin Yıllık İyileştirmeler 2018 – 2020

TFRS 1 Türkiye Finansal Raporlama Standartlarının İlk Uygulaması’nda Yapılan Değişiklik

TFRS 1’de yapılan değişiklikle, standardın D16(a) paragrafında yer alan ana ortaklığından daha sonraki bir tarihte TFRS’leri uygulamaya başlayan bağlı ortaklığa, varlık ve yükümlülüklerinin ölçümüne ilişkin tanınan muafiyetin kapsamına birikimli çevrim farkları da dâhil edilerek, TFRS’leri ilk kez uygulamaya başlayanların uygulama maliyetleri azaltılmıştır.

TFRS 9 Finansal Araçlar’da Yapılan Değişiklik

Bu değişiklik, bir finansal yükümlülüğün bilanço dışı bırakılmasına ilişkin değerlendirmede dikkate alınan ücretlere ilişkin açıklık kazandırılmıştır. Borçlu, başkaları adına borçlu veya alacaklı tarafından ödenen veya alınan ücretler de dahil olmak üzere, borçlu ile alacaklı arasında ödenen veya alınan ücretleri dahil eder.

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 HAZİRAN 2021 TARİHİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)

2.3 Yeni ve Revize Edilmiş Türkiye Finansal Raporlama Standartları (devamı)

b) Henüz yürürlüğe girmemiş standartlar ile mevcut önceki standartlara getirilen değişiklikler ve yorumlar (devamı)

TFRS 1, TFRS 9 ve TMS 41'e yapılan değişiklikler 1 Ocak 2022 veya sonrasında başlayan yıllık hesap dönemlerinde uygulanır. Erken uygulamaya izin verilmektedir.

TFRS 4 (Değişiklikler) TFRS 9'un Uygulanmasına İlişkin Geçici Muafiyet Süresinin Uzatılması

TFRS 17'nin yürürlük tarihinin 1 Ocak 2023'e ertelenmesiyle sigortalılara sağlanan TFRS 9'un uygulanmasına ilişkin geçici muafiyet süresinin sona erme tarihi de 1 Ocak 2023 olarak revize edilmiştir.

TFRS 16 (Değişiklikler) COVID-19'la İlgili Olarak Kira Ödemelerinde 30 Haziran 2021 Tarihi Sonrasında Devam Eden İmtiyazlar

Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") Haziran 2020'de yayımlanan ve kiracıların kira ödemelerinde COVID-19 sebebiyle tanınan belirli imtiyazların, kiralamada yapılan bir değişiklik olup olmadığını belirlemeleri konusundaki muafiyeti bir yıl daha uzatan *COVID-19'la İlgili Olarak Kira Ödemelerinde 30 Haziran 2021 Tarihi Sorasında Devam Eden İmtiyazlar-TFRS 16'ya İlişkin Değişiklikler*'i yayımlamıştır.

Değişiklik ilk yayımlandığında, kolaylaştırıcı uygulama kira ödemelerinde meydana gelen herhangi bir azalışın, sadece normalde vadesi 30 Haziran 2021 veya öncesinde dolan ödemeleri etkilemesi durumunda geçerliydi. Kiralayanların kiracılara COVID-19 ile ilgili kira imtiyazları sunmaya devam etmesi ve COVID-19 pandemisinin etkilerinin devam etmesi ve bu etkilerin önemli olması nedenleriyle, KGK kolaylaştırıcı uygulamanın kullanılabileceği süreyi bir yıl uzatmıştır.

Bu yeni değişiklik kiracılar tarafından, 1 Nisan 2021 veya sonrasında başlayan yıllık hesap dönemlerinde uygulanacak olmakla birlikte erken uygulamaya izin verilmektedir.

2.4 Cari Döneme İlişkin Önemli Gelişmeler

Tüm dünyayı etkisi altına alan COVID-19 salgınından dolayı, gerek Grup'un içinde bulunduğu telekomünikasyon sektöründe, gerekse genel ekonomik aktivitelerde gelişmeler yaşanmıştır. Grup'un faaliyet gösterdiği ülke ve sektörde ve satışlarının önemli kısmının yapıldığı ülkelerde, ekonomik faaliyetlerde bir yavaşlama, tedarik, üretim, tahsilat ve satış süreçlerinde aksamalar yaşanmamıştır.

Bununla birlikte, 30 Haziran 2021 tarihli ara dönem özet konsolide finansal tabloları hazırlanırken COVID-19 salgınının olası etkileri şirket yönetimi tarafından değerlendirilmiş ve finansal tabloların hazırlanmasında dikkate alınmıştır.

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 HAZİRAN 2021 TARİHİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

3. DİĞER İŞLETMELERDEKİ PAYLAR

a) İş Ortaklıkları

Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen iş ortaklığının dönem içindeki hareketleri aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak - 30 Haziran 2021	1 Ocak - 30 Haziran 2020
Açılış bakiyesi	265.463	105.763
Özkaynak yöntemiyle muhasebeleştirilen yatırımların karlarındaki paylar	67.189	69.325
Yabancı para çevrim farkları	44.754	22.527
Kapanış bakiyesi	377.406	197.615

İş ortaklığının finansal tablolarıyla ilgili özet bilgiler aşağıdaki gibidir:

	30 Haziran 2021			
	Toplam varlıklar	Toplam yükümlülükler	Etkin hisse payı (%)	Oy hakkı (%)
TALT	51.796.636	50.838.280	39,38	50,00
1 Ocak - 30 Haziran 2021			Hasılat	Toplam kapsamlı gider
TALT			-	284.246
	31 Aralık 2020			
	Toplam varlıklar	Toplam yükümlülükler	Etkin hisse payı (%)	Oy hakkı (%)
TALT	33.553.083	33.248.512	39,38	50,00
1 Ocak - 30 Haziran 2020			Hasılat	Toplam kapsamlı gider
TALT			-	219.466

b) Bağlı Ortaklıklar

30 Haziran 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihleri itibarıyla konsolide edilen bağlı ortaklıklar aşağıdaki gibidir:

Şube	Kuruluş ve faaliyet yeri	Sermayede pay oranı (%)	Oy kullanma hakkı oranı (%)	Ana faaliyeti
Alcatel Azerbaycan	Azerbaycan	100	100	Telekomünikasyon

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 HAZİRAN 2021 TARİHİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

4. BÖLÜMLERE GÖRE RAPORLAMA

Grup, TFRS 8'i 1 Ocak 2009'dan itibaren uygulamaya başlamış olup, 2021 yılından itibaren Şirket Yönetimi'nin performansı değerlendirdiği ve kaynak dağılımına karar vermek için kullandığı bilgileri içeren faaliyet bölümleri değiştiği için Şirket'in raporlama yaptığı faaliyet bölümlerinde değişiklik yapılmıştır. Bu değişikliğe göre geçmiş dönem verileri de yeni faaliyet bölümlerine göre yeniden sunulmuştur. Bu faaliyet bölümleri kaynak tahsisi ve performanslarına göre Şirket'in faaliyetlerine ilişkin karar almaya yetkili mercii tarafından düzenli olarak gözden geçirilmektedir.

Grup performansını ürün açısından incelemektedir. Geçmiş dönemde Grup, faaliyetlerini İp/Optik/Mobil Şebeke, Sabit Şebeke ve Uygulama & Analitik olmak üzere üç raporlanabilir bölüm olarak belirlemişti. 2021 yılında faaliyetler, "Bulut ve Ağ Servisleri" ve "Şebeke Altyapıları" olmak üzere iki raporlanabilir bölüm olarak belirlenmiştir. Coğrafi bölümler bazındaki bilgiler, Grup'un faaliyetlerinin, konsolide finansal tablolar genelinde ve parasal önemlilik kavramında, Türkiye dışındaki coğrafi bölümler açısından raporlanabilir bölüm özelliği göstermediğinden dolayı konsolide finansal tablolarda yer verilmemiştir.

30 Haziran 2021	Bulut ve Ağ Servisleri	Şebeke Altyapıları	Toplam
Hasılat	73.851.330	575.249.895	649.101.225
Satışların maliyeti (-)	(91.379.965)	(482.631.915)	(574.011.880)
Brüt kar	(17.528.630)	92.617.975	75.089.345
Brüt kar marjı	(24%)	16%	12%

30 Haziran 2020	Bulut ve Ağ Servisleri	Şebeke Altyapıları	Toplam
Hasılat	40.091.461	417.637.603	457.729.064
Satışların maliyeti (-)	(26.646.308)	(317.107.278)	(343.753.586)
Brüt kar	13.445.153	100.530.325	113.975.478
Brüt kar marjı	34%	24%	25%

Coğrafi Bilgiler:

Grup'un duran varlıklarının tamamı Türkiye'de bulunduğu için duran varlıklar için coğrafi bölümler bilgisi sunulmamıştır.

Hasılat	1 Ocak - 30 Haziran 2021	1 Ocak - 30 Haziran 2020
Türkiye	617.846.048	426.950.581
Finlandiya	25.050.418	23.878.227
Diğer	6.204.759	6.900.256
Toplam	649.101.225	457.729.064

ALCATEL LUCENT TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 HAZİRAN 2021 TARİHİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

5. MADDİ VE MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR

30 Haziran 2021 tarihinde sona eren altı aylık ara hesap dönemi içinde alınan maddi ve maddi olmayan duran varlıkların maliyeti tutarı 294.464 TL'dir (30 Haziran 2020: 1.265.262 TL)'dir.

30 Haziran 2021 tarihinde sona eren altı aylık dönem içerisindeki elden çıkarılan maddi ve maddi olmayan duran varlık bulunmamaktadır (30 Haziran 2020: Yoktur).

30 Haziran 2021 tarihinde sona eren altı aylık ara hesap dönemine ait 711.270 TL (30 Haziran 2020: 1.562.992 TL) tutarındaki amortisman ve itfa giderlerinin 86.957 TL'si (30 Haziran 2020: 191.084 TL) satışların maliyetine, 622.572 TL'si (30 Haziran 2020: 1.368.082 TL) genel yönetim giderlerine ve 1.740 TL'si (30 Haziran 2020: 3.825 TL) araştırma ve geliştirme giderlerine dahil edilmiştir. 30 Haziran 2021 tarihi itibarıyla pazarlama, satış ve dağıtım giderlerine dahil edilen amortisman gideri bulunmamaktadır (30 Haziran 2020: bulunmamaktadır).

6. KULLANIM HAKKI VARLIKLARI

Kullanım hakkı varlıklarının 30 Haziran 2021 ve 30 Haziran 2020 tarihleri itibarıyla bakiyeleri ve ilgili dönemdeki amortisman ve itfa payı giderleri aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak 2021	Girişler	Çıkışlar	Yabancı para çevrim farkları	30 Haziran 2021
<u>Maliyet</u>					
Taşıtlar	11.865.855	276.687	(1.352.579)	1.734.843	12.524.806
Binalar	36.557.031	-	-	4.152.862	40.709.893
	48.422.886	276.687	(1.352.579)	5.887.705	53.234.699
<u>Birikmiş Amortisman</u>					
Taşıtlar	(9.472.771)	(1.372.942)	1.242.682	(1.396.488)	(10.999.519)
Binalar	(13.973.451)	(632.483)	-	(2.098.917)	(16.704.851)
	(23.446.222)	(2.005.425)	1.242.682	(3.495.405)	(27.704.370)
Net defter değeri	24.976.664				25.530.329
	1 Ocak 2020	Girişler	Çıkışlar	Yabancı para çevrim farkları	30 Haziran 2020
<u>Maliyet</u>					
Taşıtlar	9.290.284	-	-	1.477.370	10.767.654
Binalar	28.932.704	-	-	4.600.972	33.533.676
	38.222.988	-	-	6.078.342	44.301.330
<u>Birikmiş Amortisman</u>					
Taşıtlar	(3.704.963)	(1.974.092)	-	(751.680)	(6.430.735)
Binalar	(4.426.182)	(4.328.277)	-	(1.060.184)	(9.814.643)
	(8.131.145)	(6.302.369)	-	(1.811.864)	(16.245.378)
Net defter değeri	30.091.843				28.055.952

ALCATEL LUCENT TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 HAZİRAN 2021 TARİHİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

7. DİĞER VARLIKLAR, PEŞİN ÖDENMİŞ GİDERLER VE MÜŞTERİ SÖZLEŞMELERİNDEN DOĞAN YÜKÜMLÜLÜKLER

	30 Haziran 2021	31 Aralık 2020
<i>Diğer dönen varlıklar</i>		
Devreden KDV	-	153
Diğer dönen varlıklar	839.156	767.738
	<u>839.156</u>	<u>767.891</u>
	30 Haziran 2021	31 Aralık 2020
<i>Kısa vadeli peşin ödenmiş giderler</i>		
Satıcılara verilen sipariş avansları (*)	13.750.031	12.663.936
Peşin ödenen sigorta giderleri	2.061.501	131.371
	<u>15.811.532</u>	<u>12.795.307</u>
	30 Haziran 2021	31 Aralık 2020
<i>Uzun vadeli peşin ödenmiş giderler</i>		
Satıcılara verilen sipariş avansları (*)	11.863.310	14.007.285
	<u>11.863.310</u>	<u>14.007.285</u>
	30 Haziran 2021	31 Aralık 2020
<i>Müşteri sözleşmelerinden doğan kısa vadeli yükümlülükler</i>		
Gelecek aylara ait gelirler (**)	87.450.024	103.497.861
Alınan avanslar (***)	4.097.499	5.747.437
	<u>91.547.523</u>	<u>109.245.298</u>
	30 Haziran 2021	31 Aralık 2020
<i>Müşteri sözleşmelerinden doğan uzun vadeli yükümlülükler</i>		
Gelecek yıllara ait gelirler (**)	99.074.054	79.967.569
	<u>99.074.054</u>	<u>79.967.569</u>

(*) Grup, Turkcell Superonline Deep Package Inspection (DPI) projesi için Nokia'nın alt yüklenicisi Aldim Telekomünikasyon Elektronik ve Servis Hizmetleri Ticaret Ltd. ve Sandvine Incorporated ULC ile 2018 yılında beş yıllık destek ve bakım sözleşmesi imzalamıştır. Bu sözleşme doğrultusunda, alt yüklenicilere peşin ödeme yapılmıştır.

(**) Gelecek aylara ait gelirler, edim yükümlülüklerinin tamamlanmamasından dolayı hasılat olarak muhasebeleştirilmeyen satışlar ve uzatılmış garanti gelirlerinden oluşmaktadır.

(***) Alınan avanslar devam eden projeler ile ilgili olarak alınan avanslardan oluşmaktadır.

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 HAZİRAN 2021 TARİHİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

8. STOKLAR

	30 Haziran 2021	31 Aralık 2020
Ticari mallar	178.874.236	219.096.648
Yedek parçalar	45.250.423	41.377.266
Yoldaki mallar	32.332.559	11.516.978
Stok değer düşüklüğü karşılığı (-)	(26.626.368)	(21.757.781)
	229.830.850	250.233.111

Stok değer düşüklüğü karşılığının dönem içindeki hareketi aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak- 30 Haziran 2021	1 Ocak- 30 Haziran 2020
Açılış bakiyesi	(21.757.781)	(14.597.355)
Çevrim farkının etkisi	(5.755.993)	(2.491.578)
Dönem geliri/(gideri), net	887.406	(2.068.264)
Kapanış bakiyesi	(26.626.368)	(19.157.197)

9. KARŞILIKLAR, KOŞULLU VARLIK VE BORÇLAR

	30 Haziran 2021	31 Aralık 2020
<i>Diğer kısa vadeli karşılıklar</i>		
Projeler ile ilgili gider karşılıkları	55.668.154	108.838.862
	55.668.154	108.838.862
<i>Diğer uzun vadeli karşılıklar</i>		
Projeler ile ilgili gider karşılıkları	130.118.582	63.920.022
	130.118.582	63.920.022

Diğer karşılıkların hareket tablosu aşağıdaki gibidir:

Projeler ile ilgili gider karşılıkları	30 Haziran 2021	30 Haziran 2020
1 Ocak	172.758.884	134.653.866
Kur değişiminin etkisi	51.804.148	20.388.075
Yıl içerisindeki artış	32.511.757	30.676.997
Gerçekleşen/konusu kalmayan karşılık	(71.288.053)	(45.168.175)
30 Haziran	185.786.736	140.550.763

ALCATEL LUCENT TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 HAZİRAN 2021 TARİHİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

9. KARŞILIKLAR, KOŞULLU VARLIK VE BORÇLAR (devamı)

Çalışanlara sağlanan kısa vadeli karşılıklar

	30 Haziran 2021	31 Aralık 2020
İkramiye ve diğer personel karşılıkları	5.238.585	11.341.117
	<u>5.238.585</u>	<u>11.341.117</u>

Personel ikramiye ve diğer personel karşılıklarının hareket tablosu aşağıdaki gibidir:

	30 Haziran 2021	30 Haziran 2020
Açılış bakiyesi	11.341.117	8.391.621
Kur değişiminin etkisi	1.027.574	945.078
Karşılıklardaki değişim, net	(7.130.104)	(4.730.170)
Kapanış bakiyesi	<u>5.238.587</u>	<u>4.606.529</u>

30 Haziran 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihleri itibarıyla Grup'un teminat, rehin ve ipotek (TRİ) pozisyonuna ilişkin tabloları aşağıdaki gibidir:

	30 Haziran 2021	31 Aralık 2020
A. Kendi tüzel kişiliği adına verilenlerin toplam tutarı	49.142.973	50.454.968
B. Tam konsolidasyon kapsamına dahil edilen ortaklıklar lehine verilenlerin toplam tutarı	-	-
C. Olağan ticari faaliyetlerinin yürütülmesi amacıyla diğer 3. Kişilerin borcunu temin amacıyla verilenlerin toplam tutarı	-	-
D. Diğer verilenlerin toplam tutarı	-	-
i. Ana ortaklık lehine verilenlerin toplam tutarı	-	-
ii. B ve C maddeleri kapsamına girmeyen diğer grup şirketleri lehine verilenlerin toplam tutarı	-	-
iii. C maddesi kapsamına girmeyen 3. Kişiler lehine verilenlerin toplam tutarı	-	-
Toplam TRİ	<u>49.142.973</u>	<u>50.454.968</u>

ALCATEL LUCENT TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 HAZİRAN 2021 TARİHİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

9. KARŞILIKLAR, KOŞULLU VARLIK VE BORÇLAR (devamı)

	<u>30 Haziran 2021</u>		<u>31 Aralık 2020</u>	
	Orijinal para cinsinden değeri	TL karşılığı	Orijinal para cinsinden değeri	TL karşılığı
Avro	3.423.561	35.483.498	3.423.561	30.839.095
ABD Doları	1.525.572	13.280.406	2.620.622	19.236.675
TL	379.069	379.069	379.198	379.198
Toplam		49.142.973		50.454.968

Verilen teminat mektuplarının önemli bir kısmı müşterilere teminat amaçlı verilmiştir. Grup'un vermiş olduğu diğer TRİ'lerin Grup'un özkaynaklarına oranı 30 Haziran 2021 tarihi itibarıyla %0'dır (31 Aralık 2020: %0).

Raporlama tarihi itibarıyla Şirket'in taraf olduğu ve Şirket aleyhine açılmış önemli bir dava bulunmamaktadır.

10. ÖZKAYNAKLAR

30 Haziran 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihleri itibarıyla sermaye yapısı aşağıdaki gibidir:

Ortaklar	%	30 Haziran		31 Aralık	
		2021	%	2020	%
Alcatel-Lucent Participation S.A.	65	25.155.502	65	25.155.502	
Halka açık kısım	35	13.545.270	35	13.545.270	
Ödenmiş sermaye	100	38.700.772	100	38.700.772	
Sermaye düzeltme farkları (*)		29.172.723		29.172.723	
Enflasyona göre düzeltilmiş sermaye		67.873.495		67.873.495	

(*) Sermaye düzeltme farkları, sermayeye yapılan nakit ve nakit benzeri ilavelerin KGK tarafından yayımlanmış TMS/TFRS'lere göre düzeltilmiş toplam tutarları ile düzeltme öncesindeki tutarları arasındaki farkı ifade eder. Sermaye düzeltmesi farklarının sermayeye eklenmek dışında bir kullanımı yoktur.

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 HAZİRAN 2021 TARİHİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

11. İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI

Dönem sonu itibarıyla ilişkili taraflardan alacaklar ve ilişkili taraflara borçlar bakiyeleri ile dönem içerisinde ilişkili taraflarla yapılan işlemlerin özeti aşağıda sunulmuştur:

İlişkili taraflarla olan bakiyeler	30 Haziran 2021			
	Alacaklar		Borçlar	
	Kısa vadeli	Uzun vadeli	Kısa vadeli	
	Ticari	Diğer	Diğer	Ticari
Nokia Solutions and Networks Oy	48.972.271	-	-	222.090.453
Alcatel-Lucent International	26.892.719	-	-	5.894.330
Nokia Solutions Networks İletisim A.Ş.	20.455.784	590.223	3.202.134	830.867
Alcatel-Lucent Shanghai Bell Co., Ltd.	5.915.280	-	-	2.301.565
Alcatel-Lucent Nijeria Ltd	3.391.880	-	-	-
Alcatel-Lucent Middle East North Africa JLT	2.525.581	-	-	-
Alcatel-Lucent Israel Ltd	2.376.862	-	-	-
Alcatel-Lucent Maroc	1.688.961	-	-	-
Nokia of America Corporation	1.456.064	-	-	1.624.133
IRIS Telekomünikasyon Mühendislik Hizmetleri A.Ş.	1.015.465	-	-	2.163.111
Alcatel-Lucent South Africa Pty Ltd	799.014	-	-	-
Alcatel-Lucent Egypt for Telecom., SAE	697.670	-	-	327.456
Nokia UK Ltd	538.195	-	-	-
Nokia Solutions and Networks Tashkent LLC	463.608	-	-	-
Nokia Solutions and Networks d.o.o., Sarajevo	371.686	-	-	-
Alcatel-Lucent Italia S.p.A.	163.988	-	-	9.182.861
Diğer	2.274.966	-	-	1.950.523
	<u>119.999.994</u>	<u>590.223</u>	<u>3.202.134</u>	<u>246.365.299</u>

İlişkili taraflarla olan bakiyeler	31 Aralık 2020			
	Alacaklar		Borçlar	
	Kısa vadeli	Uzun vadeli	Kısa vadeli	
	Ticari	Diğer	Ticari	Ticari
Nokia Solutions and Networks Oy	35.524.649	-	-	226.982.654
Nokia Solutions Networks İletisim A.Ş.	18.297.353	521.539	3.515.486	1.198.842
Alcatel-Lucent International	17.311.447	-	-	38.241.014
Alcatel-Lucent Shanghai Bell Co., Ltd.	5.483.611	-	-	2.310.606
Alcatel-Lucent Maroc SA	5.327.816	-	-	-
Alcatel-Lucent Nijeria	2.874.425	-	-	-
Alcatel-Lucent Israel Ltd	2.016.889	-	-	-
Alcatel-Lucent Middle East	2.005.401	-	-	-
Nokia Solutions and Networks Tashkent LLC	937.899	-	-	-
Alcatel-Lucent Egypt SAE	610.461	-	-	292.660
Alcatel-Lucent Saudi Arabia Ltd	599.296	-	-	-
Alcatel-Lucent South Africa PTY Ltd.	479.735	-	-	-
Nokia UK Ltd	285.310	-	-	90.481
Alcatel-Lucent Italia S.p.A.	99.970	-	-	7.795.995
Alcatel Lucent ZAO	-	-	-	1.083.904
IRIS Telekomünikasyon Mühendislik Hizmetleri A.Ş.	-	-	-	2.108.772
Diğer	3.634.820	-	-	1.022.848
	<u>95.489.082</u>	<u>521.539</u>	<u>3.515.486</u>	<u>281.127.776</u>

ALCATEL LUCENT TELETAF TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 HAZİRAN 2021 TARİHİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

11. İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (devamı)

İlişkili taraflarla olan işlemler	1 Ocak - 30 Haziran 2021		1 Ocak - 30 Haziran 2020	
	Alımlar	Satışlar	Alımlar	Satışlar
Nokia Solutions and Networks Oy	411.691.394	25.050.418	299.613.140	23.878.227
IRIS Telekomunikasyon Muhendislik Hizmetleri A.Ş	3.150.347	-	-	-
Alcatel-Lucent International	1.300.232	610.030	3.424.757	502.520
Nokia Solutions Network A.Ş.	527.452	17.354.079	1.310.879	5.508.744
Nokia Uk Limited	-	1.462.782	-	1.516.377
Tashkent LLC	-	556.468	-	1.245.371
Alcatel-Lucent Norway	-	374.550	-	831.988
Diğer	161.605	3.200.929	3.612.019	2.804.000
Toplam	416.831.030	48.609.256	307.960.795	36.287.227

Genel müdür ve direktörlere sağlanan ücret ve benzeri menfaatler:

	30 Haziran 2021	30 Haziran 2020
Ücretler ve diğer kısa vadeli faydalar	2.796.415	2.887.261
	2.796.415	2.887.261

ALCATEL LUCENT TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 HAZİRAN 2021 TARİHİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

12. BORÇLANMALAR

				30 Haziran 2021	31 Aralık 2020
Kısa vadeli kira yükümlülükleri				6.916.041	7.425.077
Toplam kısa vadeli borçlanmalar				<u>6.916.041</u>	<u>7.425.077</u>
				30 Haziran 2021	31 Aralık 2020
Uzun vadeli kira yükümlülükleri				21.205.703	23.727.367
Toplam kısa vadeli borçlanmalar				<u>21.205.703</u>	<u>23.727.367</u>
	Vade	Orijinal tutarı	Para birimi	Faiz oranı (%)	30 Haziran 2021 (TL)
Kısa vadeli kira yükümlülükleri	2021	332.912	Avro	0,84	3.437.286
Kısa vadeli kira yükümlülükleri	2021	3.478.753	TL	25	3.478.755
Toplam					<u>6.916.041</u>
	Vade	Orijinal tutarı	Para birimi	Faiz oranı (%)	30 Haziran 2021 (TL)
Uzun vadeli kira yükümlülükleri	2022 - 2025	284.935	Avro	0,84	2.941.930
Uzun vadeli kira yükümlülükleri	2022 - 2025	18.263.777	TL	25	18.263.773
Toplam					<u>21.205.703</u>
	Vade	Orijinal tutarı	Para birimi	Faiz oranı (%)	31 Aralık 2020 (TL)
Kısa vadeli kira yükümlülükleri	2021	481.750	Avro	0,84	4.339.556
Kısa vadeli kira yükümlülükleri	2021	3.085.521	TL	25	3.085.521
Toplam					<u>7.425.077</u>
	Vade	Orijinal tutarı	Para birimi	Faiz oranı (%)	31 Aralık 2020 (TL)
Uzun vadeli kira yükümlülükleri	2022 - 2025	414.415	Avro	0,84	3.733.009
Uzun vadeli kira yükümlülükleri	2022 - 2025	19.994.358	TL	25	19.994.358
Toplam					<u>23.727.367</u>

ALCATEL LUCENT TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 HAZİRAN 2021 TARİHİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

13. HASILAT

TFRS 15 Müşteri Sözleşmelerinden Hasılat uyarınca 30 Haziran 2021 ve 30 Haziran 2020 tarihleri itibarıyla müşteriyle yapılan sözleşmelerden doğan hasılat aşağıdaki şekilde ayrıştırmıştır.

Satışlar

30 Haziran 2021	Şebeke Altyapıları	Bulut ve Ağ Servisleri	Toplam
Cihaz gelirleri	441.364.416	-	441.364.416
Garanti ve bakım gelirleri	115.250.889	21.837.823	137.088.712
Proje gelirleri	3.996.020	5.028.111	9.024.131
Kurulum gelirleri	14.638.570	46.985.396	61.623.966
	575.249.895	73.851.330	649.101.225

30 Haziran 2021	Şebeke Altyapıları	Bulut ve Ağ Servisleri	Toplam
Cihaz gelirleri	441.364.416	-	441.364.416
- Anlık	441.364.416	-	441.364.416
- Zamana yayılan	-	-	-
Garanti ve bakım gelirleri	115.250.889	21.837.823	137.088.712
- Anlık	-	-	-
- Zamana yayılan	115.250.889	21.837.823	137.088.712
Proje gelirleri	3.996.020	5.028.111	9.024.131
- Anlık	-	-	-
- Zamana yayılan	3.996.020	5.028.111	9.024.131
Kurulum gelirleri	14.638.570	46.985.396	61.623.966
- Anlık	-	-	-
- Zamana yayılan	14.638.570	46.985.396	61.623.966

30 Haziran 2020	Şebeke Altyapıları	Bulut ve Ağ Servisleri	Toplam
Cihaz gelirleri	336.410.053	-	336.410.053
Garanti ve bakım gelirleri	46.843.746	10.111.479	56.955.225
Proje gelirleri	31.497.114	1.914.686	33.411.800
Kurulum gelirleri	2.886.690	28.065.296	30.951.986
	417.637.603	40.091.461	457.729.064

ALCATEL LUCENT TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 HAZİRAN 2021 TARİHİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

13. HASILAT (devamı)

30 Haziran 2020	Şebeke Altyapıları	Bulut ve Ağ Servisleri	Toplam
Cihaz gelirleri	336.410.053	-	336.410.053
- Anlık	336.410.053	-	336.410.053
- Zamana yayılan	-	-	-
Garanti ve bakım gelirleri	46.843.746	10.111.479	56.955.225
- Anlık	-	-	-
- Zamana yayılan	46.843.746	10.111.479	56.955.225
Proje gelirleri	31.497.114	1.914.686	33.411.800
- Anlık	-	-	-
- Zamana yayılan	31.497.114	1.914.686	33.411.800
Kurulum gelirleri	2.886.690	28.065.296	30.951.986
- Anlık	-	-	-
- Zamana yayılan	2.886.690	28.065.296	30.951.986

14. GELİR VERGİLERİ

Grup'un ertelenen vergi varlık ve yükümlülüklerinin yürürlükteki vergi oranları kullanılarak hazırlanan dökümü aşağıdaki gibidir:

	Kümülatif Geçici Farklar		Ertelenmiş vergi varlığı/(yükümlülüğü)	
	30 Haziran 2021	31 Aralık 2020	30 Haziran 2021	31 Aralık 2020
Projeler ile ilgili gider karşılıkları	(148.093.592)	(149.206.513)	37.023.398	29.841.303
Stoklar	(35.939.459)	(93.698.284)	8.984.865	18.739.657
Maddi ve maddi olmayan duran varlıklar	(105.738.406)	(93.523.449)	21.147.681	18.704.690
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar	(24.863.991)	(29.462.361)	5.578.771	5.892.472
Müşteri sözleşmelerinden doğan yükümlülükler	(5.620.855)	(7.194.609)	1.405.214	1.438.922
Diğer	(10.546.836)	2.440.175	2.636.709	(488.035)
Ertelenmiş vergi gideri	<u>(330.803.139)</u>	<u>(370.645.041)</u>	<u>76.776.638</u>	<u>74.129.009</u>

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 HAZİRAN 2021 TARİHİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

14. GELİR VERGİLERİ (devamı)

Vergi öncesi dönem karının hesaplanan kurumlar vergisi tutarı ile mutabakatı aşağıda sunulmuştur:

	1 Ocak- 30 Haziran 2021	1 Ocak- 30 Haziran 2020
Vergi öncesi kar	82.786.829	83.037.581
Etkin vergi oranı	25%	%22
Hesaplanan vergi:	(20.696.707)	(18.268.268)
Vergi etkisi:		
- kanunen kabul edilmeyen giderler	(104.593)	(126.072)
- indirimler	1.314.902	433.326
- diğer	25.660	(504.948)
- çevrim etkisi	3.429.180	(5.802.371)
Gelir tablosundaki vergi geliri / (gideri)	<u>(16.031.558)</u>	<u>(24.268.333)</u>

Devam eden faaliyetlerden ertelenmiş vergi hareket tablosu aşağıdaki gibidir:

<u>Vergi gideri aşağıdakilerden oluşmaktadır:</u>	2021	2020
1 Ocak	74.129.009	46.494.005
Ertelenmiş vergi geliri	(7.064.357)	9.466.371
Yabancı para çevrim farkı	9.711.986	(5.609.003)
30 Haziran	<u>76.776.638</u>	<u>50.351.373</u>

ALCATEL LUCENT TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.30 HAZİRAN 2021 TARİHİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

15. FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ

		<u>Döviz pozisyonu tablosu</u>				
		<u>30 Haziran 2021</u>				
		Avro				
		karşılığı				
	TL	ABD	Türk	Diğer		
	karşılığı	Doları	Lirası	(*)		
		para birimi)				
1.	Ticari alacaklar	313.711.297	30.383.955	29.388.081	995.874	-
2a.	Parasal finansal varlıklar (kasa, banka hesapları dahil)	61.407.797	5.947.544	4.086.035	1.861.509	-
2b.	Parasal olmayan finansal varlıklar	-	-	-	-	-
3.	Diğer	-	-	-	-	-
4.	Dönen varlıklar (1+2+3)	375.119.094	36.331.499	33.474.116	2.857.383	-
5.	Ticari alacaklar	-	-	-	-	-
6a.	Parasal finansal varlıklar	-	-	-	-	-
6b.	Parasal olmayan finansal varlıklar	-	-	-	-	-
7.	Diğer	-	-	-	-	-
8.	Duran varlıklar (5+6+7)	-	-	-	-	-
9.	Toplam varlıklar (4+8)	375.119.094	36.331.499	33.474.116	2.857.383	-
10.	Ticari borçlar	(54.133.193)	(5.242.975)	(3.726.381)	(1.516.594)	-
11.	Finansal yükümlülükler	(4.480.439)	(433.945)	-	(433.945)	-
12a.	Parasal olan diğer yükümlülükler	-	-	-	-	-
12b.	Parasal olmayan diğer yükümlülükler	-	-	-	-	-
13.	Kısa vadeli yükümlülükler (10+11+12)	(58.613.632)	(5.676.920)	(3.726.381)	(1.950.538)	-
14.	Ticari borçlar	-	-	-	-	-
15.	Finansal yükümlülükler	(22.850.731)	(2.213.167)	-	(2.213.167)	-
16a.	Parasal olan diğer yükümlülükler	-	-	-	-	-
16b.	Parasal olmayan diğer yükümlülükler	-	-	-	-	-
17.	Uzun vadeli yükümlülükler (14+15+16)	(22.850.731)	(2.213.167)	-	(2.213.167)	-
18.	Toplam yükümlülükler (13+17)	(81.464.363)	(7.890.087)	(3.726.381)	(4.163.706)	-
19.	Net yabancı para pozisyonu(9+18)	293.654.731	28.441.412	29.747.735	(1.306.323)	-
20.	Bilanço dışı vadeli işlemlerin net varlık/ yükümlülük pozisyonu	-	-	-	-	-
21.	Net yabancı para varlık / (yükümlülük) pozisyonu(19+20)	293.654.731	28.441.412	29.747.735	(1.306.323)	-
22.	İhracat	16.242.555	2.064.041	2.064.041	-	-
23.	İthalat	19.787.418	2.514.508	2.514.508	-	-

(*) ABD Doları ve TL para birimi dışındaki yabancı para birimlerinin Avro karşılıklarını ifade etmektedir.

ALCATEL LUCENT TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.30 HAZİRAN 2021 TARİHİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

15. FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ (devamı)

		<u>Döviz pozisyonu tablosu</u>				
		<u>31 Aralık 2020</u>				
		Avro				
		karşılığı				
		TL	ABD	Türk	Diğer	
		karşılığı	Doları	Lirası	(*)	
		(fonksiyonel				
		para birimi)				
1.	Ticari alacaklar	380.346.642	42.223.675	41.506.381	717.293	-
2a.	Parasal finansal varlıklar (kasa, banka hesapları dahil)	14.190.109	1.575.296	1.571.016	4.279	-
2b.	Parasal olmayan finansal varlıklar	-	-	-	-	-
3.	Diğer	-	-	-	-	-
4.	Dönen varlıklar (1+2+3)	394.536.751	43.798.971	43.077.397	721.573	-
5.	Ticari alacaklar	-	-	-	-	-
6a.	Parasal finansal varlıklar	-	-	-	-	-
6b.	Parasal olmayan finansal varlıklar	-	-	-	-	-
7.	Diğer	-	-	-	-	-
8.	Duran varlıklar (5+6+7)	-	-	-	-	-
9.	Toplam varlıklar (4+8)	394.536.751	43.798.971	43.077.397	721.573	-
10.	Ticari borçlar	(32.736.069)	(3.634.151)	(2.391.952)	(1.242.199)	-
11.	Finansal yükümlülükler	(4.070.166)	(451.844)	-	(451.844)	-
12a.	Parasal olan diğer yükümlülükler	-	-	-	-	-
12b.	Parasal olmayan diğer yükümlülükler	-	-	-	-	-
13.	Kısa vadeli yükümlülükler (10+11+12)	(36.806.235)	(4.085.995)	(2.391.952)	(1.694.043)	-
14.	Ticari borçlar	-	-	-	-	-
15.	Finansal yükümlülükler	(25.004.293)	(2.775.818)	-	(2.775.818)	-
16a.	Parasal olan diğer yükümlülükler	-	-	-	-	-
16b.	Parasal olmayan diğer yükümlülükler	-	-	-	-	-
17.	Uzun vadeli yükümlülükler (14+15+16)	(25.004.293)	(2.775.818)	-	(2.775.818)	-
18.	Toplam yükümlülükler (13+17)	(61.810.528)	(6.861.813)	(2.391.952)	(4.469.862)	-
19.	Net yabancı para pozisyonu(9+18)	332.726.223	36.937.158	40.685.446	(3.748.289)	-
20.	Bilanço dışı vadeli işlemlerin net varlık/ yükümlülük pozisyonu	-	-	-	-	-
21.	Net yabancı para varlık / (yükümlülük) pozisyonu(19+20)	332.726.223	36.937.158	40.685.446	(3.748.289)	-
22.	İhracat	9.096.359	1.298.849	1.298.849	-	-
23.	İthalat	46.657.680	6.662.147	6.662.147	-	-

(*) ABD Doları ve TL para birimi dışındaki yabancı para birimlerinin Avro karşılıklarını ifade etmektedir.

ALCATEL LUCENT TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 HAZİRAN 2021 TARİHİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

15. FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ (devamı)

Aşağıda sunulan tabloda Grup'un vergi öncesi karının, diğer tüm değişkenler sabit tutulduğunda ABD Doları ve TL kurundaki değişime hassasiyeti belirtilmiştir.

30 Haziran 2021	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer kaybetmesi
ABD Dolarının AVRO Karşısında %10 Değerlenmesi Halinde:		
ABD Doları net varlık/yükümlülüğü	30.714.239	(30.714.239)
ABD Doları riskinden korunan kısım (-)		
ABD doları net etki	30.714.239	(30.714.239)
TL'nin AVRO Karşısında %10 Değerlenmesi Halinde:		
TL net varlık/yükümlülüğü	(1.348.765)	1.348.765
TL riskinden korunan kısım (-)		
TL net etki	(1.348.765)	1.348.765
31 Aralık 2020	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer kaybetmesi
ABD Dolarının AVRO Karşısında %10 Değerlenmesi Halinde:		
ABD Doları net varlık/yükümlülüğü	36.649.042	(36.649.042)
ABD Doları riskinden korunan kısım (-)		
ABD doları net etki	36.649.042	(36.649.042)
TL'nin AVRO Karşısında %10 Değerlenmesi Halinde:		
TL net varlık/yükümlülüğü	(3.376.421)	3.376.421
TL riskinden korunan kısım (-)		
TL net etki	(3.376.421)	3.376.421

16. RAPORLAMA DÖNEMİNDEN SONRAKİ OLAYLAR

Bulunmamaktadır.