

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

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

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	6-25

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

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

	Dipnot Referansları	Bağımsız Denetimden	
		Geçmemiş	Geçmiş
VARLIKLAR		30 Eylül 2021	31 Aralık 2020
Dönen varlıklar		973.200.968	1.089.104.901
Nakit ve nakit benzerleri		115.265.832	286.469.137
Ticari alacaklar		567.465.776	538.091.421
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar	11	70.199.168	95.489.082
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar		497.266.608	442.602.339
Diğer alacaklar		740.787	748.034
- İlişkili taraflardan diğer alacaklar	11	627.886	521.539
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar		112.901	226.495
Stoklar	8	258.366.582	250.233.111
Peşin ödenmiş giderler	7	17.694.108	12.795.307
Cari dönem vergisi ile ilgili varlıklar		10.715.716	-
Diğer dönen varlıklar	7	2.952.167	767.891
Duran varlıklar		126.469.738	123.545.782
Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımlar	3	377.402	265.463
Maddi duran varlıklar		5.487.937	5.515.826
Maddi olmayan duran varlıklar		183.291	7.801
Kullanım hakkı varlıkları	6	29.295.755	24.976.664
Diğer alacaklar		4.002.855	4.643.734
- İlişkili taraflardan diğer alacaklar	11	3.030.313	3.515.486
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar		972.542	1.128.248
Peşin ödenmiş giderler	7	7.662.931	14.007.285
Ertelenmiş vergi varlığı	14	79.459.567	74.129.009
Toplam varlıklar		1.099.670.706	1.212.650.683

Ekteki dipnotlar bu özet konsolide finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

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

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

KAYNAKLAR	Dipnot Referansları	Bağımsız Denetimden	
		Geçmemiş	Geçmiş
		30 Eylül 2021	31 Aralık 2020
Kısa vadeli yükümlülükler		298.864.024	599.022.955
Kısa vadeli borçlanmalar	12	15.664.824	7.425.077
- Kiralama işlemlerinden borçlar		15.664.824	7.425.077
Ticari borçlar		85.503.701	327.423.815
- İlişkili taraflara ticari borçlar	11	66.184.535	281.127.776
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar		19.319.166	46.296.039
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlar		7.725.460	6.207.083
Diğer borçlar		505.072	654.235
- İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar		505.072	654.235
Müşteri sözleşmelerinden doğan yükümlülükler	7	104.513.884	109.245.298
- Mal ve hizmet sözleşmelerden doğan yükümlülükler		104.513.884	109.245.298
Dönem karı vergi yükümlülüğü		-	9.397.843
Kısa vadeli karşılıklar	9	84.951.083	120.179.979
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar		8.485.267	11.341.117
- Diğer kısa vadeli karşılıklar		76.465.816	108.838.862
Diğer kısa vadeli yükümlülükler		-	18.489.625
Uzun vadeli yükümlülükler		229.995.453	185.016.194
Uzun vadeli borçlanmalar	12	16.560.067	23.727.367
- Kiralama işlemlerinden borçlar		16.560.067	23.727.367
Müşteri sözleşmelerinden doğan yükümlülükler	7	99.058.692	79.967.569
- Mal ve hizmet sözleşmelerden doğan yükümlülükler		99.058.692	79.967.569
Uzun vadeli karşılıklar	9	114.376.694	81.321.258
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar		15.028.636	17.401.236
- Diğer uzun vadeli karşılıklar		99.348.058	63.920.022
Özkaynaklar		570.811.229	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
Kâr veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler/(giderler)		345.624.575	278.572.274
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm (kayıpları)/kazançları		(897.910)	(897.910)
- Yabancı para çevrim farkları		346.522.485	279.470.184
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler		672.158	672.158
Geçmiş yıllar karları/(zararları)		80.537.394	60.069.389
Net dönem karı		75.147.394	20.468.005
Toplam kaynaklar		1.099.670.706	1.212.650.683

Ekteki dipnotlar bu özet konsolide finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

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

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

	Notlar	Sınırlı denetimden geçmemiş 1 Ocak - 30 Eylül 2021	Sınırlı denetimden geçmemiş 1 Temmuz - 30 Eylül 2021	Sınırlı denetimden geçmemiş 1 Ocak - 30 Eylül 2020	Sınırlı denetimden geçmemiş 1 Temmuz - 30 Eylül 2020
Hasılat	4,13	951.959.793	302.858.568	832.069.732	374.340.668
Satışların maliyeti (-)	4	(840.426.694)	(266.414.814)	(680.111.440)	(336.357.854)
Brüt kar		111.533.099	36.443.754	151.958.292	37.982.814
Pazarlama giderleri (-)		(11.517.035)	(3.227.562)	(12.093.706)	(3.902.444)
Araştırma ve geliştirme giderleri (-)		(21.343.952)	(9.302.243)	(13.061.736)	(5.027.045)
Genel yönetim giderleri (-)		(12.138.768)	(7.712.989)	(16.932.608)	(6.316.987)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler		21.514.713	(10.119.200)	2.821.809	(2.333.520)
Esas faaliyetlerden diğer giderler (-)		(662.148)	(180.006)	(27.315.429)	(18.548.937)
Esas faaliyet karı / (zararı)		87.385.909	5.901.754	85.376.622	1.853.881
Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımların karlarından paylar	3	68.941	1.752	141.547	72.222
Finansman gelirleri/ (giderleri) öncesi faaliyet karı / (zararı)		87.454.850	5.903.506	85.518.169	1.926.103
Finansman gelirleri/(giderleri) (net)		(582.506)	(1.817.991)	4.946.624	5.501.109
Vergi öncesi kar/(zarar)		86.872.344	4.085.515	90.464.793	7.427.212
Vergi (gideri)/geliri	14	(11.724.950)	4.306.608	(50.590.497)	(26.322.164)
Dönem vergi gideri		(18.030.593)	(9.063.392)	(58.774.568)	(25.039.864)
Ertelenmiş vergi geliri/(gideri)		6.305.643	13.370.000	8.184.071	(1.282.300)
Dönem karı / (zararı)		75.147.394	8.392.123	39.874.296	(18.894.952)
Pay başına kazanç / (kayıp)		0,0194	0,0022	0,0103	(0,0049)
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar					
Yabancı para çevrim farkı		67.052.301	(1.516.337)	119.521.416	67.191.332
Diğer kapsamlı gelir		67.052.301	(1.516.337)	119.521.416	67.191.332
Toplam kapsamlı gelir / (gider)		142.199.695	6.875.786	159.395.712	48.296.380

Ekteki dipnotlar bu özet konsolide finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

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

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

	Ödenmiş sermaye	Sermaye düzeltme farkları	Paylara ilişkin primler	Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler/ (giderler)	Kar veya zararda yeniden sınıflandırılacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler/ (giderler)	Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	Birikmiş karlar/ (zararlar)		Özkaynaklar toplamı
				Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları	Yabancı para çevrim farkları		Geçmiş yıllar (zararları)/ karları	Net dönem karı/ (zararı)	
01 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 gelir	-	-	-	-	119.521.416	-	-	39.874.296	159.395.712
30 Eylül 2020 itibarıyla bakiyeler	38.700.772	29.172.723	956.213	(1.833.746)	290.433.329	672.158	60.069.389	39.874.296	458.045.134
01 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 gelir	-	-	-	-	67.052.301	-	-	75.147.394	142.199.695
30 Eylül 2021 itibarıyla bakiyeler	38.700.772	29.172.723	956.213	(897.910)	346.522.485	672.158	80.537.394	75.147.394	570.811.229

Ekteki dipnotlar bu özet konsolide finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

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

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

	Notlar	1 Ocak - 30 Eylül 2021	1 Ocak - 30 Eylül 2020
A. İŞLETME FAALİYETLERİNDE (KULLANILAN) KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			
Dönem net karı / (zararı)		75.147.394	39.874.296
Dönem net karı / (zararı) mutabakatı ile ilgili düzeltmeler		24.245.279	101.817.794
Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler	5,6	8.807.043	11.647.781
Alacaklarda değer düşüklüğü ile ilgili düzeltmeler		(3.739.683)	3.428.259
Stok değer düşüklüğü ile ilgili düzeltmeler	8	1.513.084	4.647.116
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		525.375	865.362
Diğer karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		21.142.356	23.977.768
Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler		(3.903.164)	(3.185.378)
Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler		3.648.769	3.810.606
Gerçekleşmemiş yabancı para çevrim farkları		(15.404.510)	17.874.443
İş ortaklıklarının dağıtılmamış karları ile ilgili düzeltmeler	3	(68.941)	(141.547)
Vergi gideri ile ilgili düzeltmeler		11.724.950	38.893.384
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler		(258.245.572)	(172.586.649)
İlişkili taraflardan ticari alacaklardaki değişim	11	21.624.408	6.814.446
İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklardaki değişim		(52.112.552)	(93.947.962)
İlişkili taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki değişim		4.236.849	2.716.887
İlişkili olmayan taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki değişim		269.300	(151.165)
Stoklardaki değişim		(17.478.189)	(48.437.007)
Peşin ödenmiş giderlerdeki değişim		1.236.035	2.711.675
Faaliyetlerle ilgili diğer varlıklardaki değişim		(2.184.276)	16.548.594
İlişkili taraflara ticari borçlardaki değişim	11	(189.696.329)	6.423.161
İlişkili olmayan taraflara ticari borçlardaki değişim		(23.066.860)	(17.433.807)
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlardaki değişim		(2.665.144)	1.734.095
Müşteri sözleşmelerinden doğan yükümlülüklerdeki değişim	7	12.278.421	(14.530.520)
Faaliyetlerle ilgili diğer yükümlülüklerdeki değişim		(10.687.235)	(35.035.046)
Faaliyetlerde (kullanılan)/elde edilen nakit akışları		(158.852.899)	(30.894.559)
Vergi ödemeleri		(38.144.152)	(19.418.702)
Alınan faiz		45.141	70.472
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar kapsamında yapılan ödemeler		(1.824.758)	(2.193.283)
B. YATIRIM FAALİYETLERİNDE KULLANILAN NAKİT AKIŞLARI			
Maddi ve maddi olmayan duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışları		(765.480)	(1.513.738)
İlişkili taraflara verilen borçlar	5	-	(98.108.125)
İlişkili taraflardan ödemeler		-	98.108.125
C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN/ (KULLANILAN) NAKİT AKIŞLARI			
Kira sözleşmelerinden kaynaklanan borç ödemelerine ilişkin nakit çıkışları		(9.805.725)	(2.694.757)
Ödenen faiz		(2.856.579)	(2.736.934)
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET (AZALIŞ)/ARTIŞ		(212.204.452)	(59.381.501)
D. YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ NAKİT ve NAKİT BENZERLERİ ÜZERİNDEKİ ETKİSİ			
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET (AZALIŞ)/ARTIŞ (A+B+C+D)		(171.203.305)	(145.993.214)
E. DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		286.469.137	237.025.628
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ (A+B+C+D+E)		115.265.832	91.032.414

Ekteki dipnotlar bu özet konsolide finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 EYLÜL 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 Teletas Telekomünikasyon A.Ş. (“Şirket”) ve bağlı ortaklığı konumunda olan Azerbaycan’daki şubesi Alcatel Azerbaycan’ın (hep birlikte, “Grup”) ana faaliyet konusu telefon santralleri ve transmision 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 Teletas 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 Eylül 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 2019 tarihi itibarıyla hazırlanan yıllık konsolide finansal tabloları ile birlikte okunması gerekir.

İlişikteki özet ara dönem 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 EYLÜL 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

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.

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.

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>
TMS 1 (Değişiklikler)	<i>Muhasebe Politikalarının Açıklanması</i>
TMS 8 (Değişiklikler)	<i>Muhasebe Tahminleri Tanımı</i>
TMS 12 (Değişiklikler)	<i>Tek Bir İşlemden Kaynaklanan Varlık ve Yükümlülüklerle İlgili Ertelenmiş Vergi</i>

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 EYLÜL 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

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 muhasebeleştirilmeye 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 Çerçeveye 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.

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 katılan 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.

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 EYLÜL 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)

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.

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 sigortacılara 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 belirlememeleri konusundaki muafiyeti bir yıl daha uzatan *COVID-19'la İlgili Olarak Kira Ödemelerinde 30 Eylül 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 Eylül 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 kullanılabilceği 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.

TMS 1 (Değişiklikler) Muhasebe Politikalarının Açıklanması

Bu değişiklik muhasebe politikalarının açıklanmasında işletmelerin önemliliği (materiality) esas almalarını gerektirmektedir.

TMS 1'de yapılan bu değişiklik 1 Ocak 2023 veya sonrasında başlayan yıllık hesap dönemlerinde uygulanacak olmakla birlikte erken uygulamaya izin verilmektedir.

ALCATEL LUCENT TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 EYLÜL 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 8 (Değişiklikler) Muhasebe Tahminleri Tanımı

Bu değişikliklerle “muhasebe tahminlerindeki değişiklik” tanımı yerine “muhasebe tahmini” tanımına yer verilerek, tahminlere ilişkin örnek ve açıklayıcı paragraflar ilâve edilmiş, ayrıca tahminlerin ileriye yönelik uygulanması ile hataların geçmişe dönük düzeltilmesi hususları ve bu kavramlar arasındaki farklar netleştirilmiştir.

TMS 8’de yapılan bu değişiklikler, 1 Ocak 2023 veya sonrasında başlayan yıllık hesap dönemlerinde uygulanacak olmakla birlikte erken uygulamaya da izin verilmektedir.

TMS 12 (Değişiklikler) Tek Bir İşlemden Kaynaklanan Varlık ve Yükümlülüklerle İlgili Ertelenmiş Vergi

Bu değişiklikler ile bir varlık ya da yükümlülüğün ilk defa finansal tablolara yansıtılmasına ilişkin muafiyetin varlık ile yükümlülüğün ilk kayda alındığı sırada eşit tutarlarda vergiye tabi ve indirilebilir geçici farkların olduğu işlemlerde geçerli olmadığı hususuna açıklık getirilmiştir.

TMS 12’de yapılan bu değişiklikler, 1 Ocak 2023 veya sonrasında başlayan yıllık hesap dönemlerinde uygulanacak olmakla birlikte erken uygulamaya da 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 Eylül 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 EYLÜL 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 Eylül 2021	1 Ocak - 30 Eylül 2020
Açılış bakiyesi	265.463	105.763
Özkaynak yöntemiyle muhasebeleştirilen yatırımların karlarındaki paylar	68.941	141.547
Yabancı para çevrim farkları	42.998	68.750
Kapanış bakiyesi	377.402	316.060

İş ortaklığının finansal tablolarıyla ilgili özet bilgiler aşağıdaki gibidir:

	30 Eylül 2021			
	Toplam varlıklar	Toplam yükümlülükler	Etkin hisse payı (%)	Oy hakkı (%)
TALT	15.291.703	14.429.784	39,38	50,00
1 Ocak - 30 Eylül 2021			Hasılat	Toplam kapsamlı gider
TALT			-	187.808
	31 Aralık 2020			
	Toplam varlıklar	Toplam yükümlülükler	Etkin hisse payı (%)	Oy hakkı (%)
TALT	45.251.954	44.577.843	39,38	50,00
1 Ocak - 30 Eylül 2020			Hasılat	Toplam kapsamlı gider
TALT			-	520.238

b) Bağlı Ortaklıklar

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

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

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 EYLÜL 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 Eylül 2021	Bulut ve Ağ Servisleri	Şebeke Altyapıları	Toplam
Hasılat	101.646.455	850.313.338	951.959.793
Satışların maliyeti (-)	(85.342.217)	(755.084.477)	(840.426.694)
Brüt kar	16.304.238	95.228.861	111.533.099
Brüt kar marjı	%16	%11	%12

30 Eylül 2020	Bulut ve Ağ Servisleri	Şebeke Altyapıları	Toplam
Hasılat	80.863.402	751.206.330	832.069.732
Satışların maliyeti (-)	(49.927.711)	(630.183.729)	(680.111.440)
Brüt kar	30.935.691	121.022.601	151.958.292
Brüt kar marjı	%38	%16	%18

Coğrafi Bilgiler:

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

	1 Ocak - 30 Eylül 2021	1 Ocak - 30 Eylül 2020
Hasılat		
Türkiye	887.084.164	778.778.367
Finlandiya	43.831.103	34.712.247
Diğer	21.044.526	18.579.118
Toplam	951.959.793	832.069.732

ALCATEL LUCENT TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 EYLÜL 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 Eylül 2021 tarihinde sona eren altı aylık ara hesap dönemi içinde alınan maddi ve maddi olmayan duran varlıkların maliyeti tutarı 765.480 TL'dir (30 Eylül 2020: 1.542.086 TL)'dir.

30 Eylül 2021 tarihinde sona eren dokuz aylık dönem içerisinde elden çıkarılan maddi ve maddi olmayan duran varlıkların net defter değeri yoktur (30 Eylül 2020: Yoktur).

30 Eylül 2021 tarihinde sona eren altı aylık ara hesap dönemine ait 1.378.271 TL (30 Eylül 2020: 2.145.811 TL) tutarındaki amortisman ve itfa giderlerinin 168.502 TL'si (30 Eylül 2020: 262.337 TL) satışların maliyetine, 1.206.396 TL'si (30 Eylül 2020: 1.878.222 TL) genel yönetim giderlerine ve 3.373 TL'si (30 Eylül 2020: 5.252 TL) araştırma ve geliştirme giderlerine dahil edilmiştir. 30 Eylül 2021 tarihi itibarıyla pazarlama, satış ve dağıtım giderlerine dahil edilen amortisman gideri bulunmamaktadır (30 Eylül 2020: bulunmamaktadır).

6. KULLANIM HAKKI VARLIKLARI

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

	<u>1 Ocak 2021</u>	<u>Girişler</u>	<u>Çıkışlar</u>	<u>Yabancı para çevrim farkları</u>	<u>30 Eylül 2021</u>
Maliyet					
Taşıtlar	11.865.855	9.805.725	(1.519.407)	1.719.831	21.872.004
Binalar	36.557.031	-	-	4.107.913	40.664.944
Toplam	48.422.886	9.805.725	(1.519.407)	5.827.744	62.536.948
Birikmiş Amortisman					
Taşıtlar	(9.472.771)	(4.813.698)	1.425.871	(1.595.215)	(14.455.813)
Binalar	(13.973.451)	(2.615.074)	-	(2.196.855)	(18.785.380)
Toplam	(23.446.222)	(7.428.772)	1.425.871	(3.792.070)	(33.241.193)
Net defter değeri	24.976.664				29.295.755

	<u>01 Ocak 2020</u>	<u>Girisler</u>	<u>Yabancı para çevrim farkları</u>	<u>30 Eylül 2020</u>
Maliyet:				
Taşıtlar	9.290.284	-	3.460.841	12.751.125
Binalar	28.932.704	-	10.778.091	39.710.795
Toplam	38.222.988	-	14.238.932	52.461.920
Birikmiş amortisman:				
Taşıtlar	(3.704.963)	(3.150.184)	(2.033.355)	(8.888.502)
Binalar	(4.426.182)	(6.351.787)	(2.965.850)	(13.743.819)
Toplam	(8.131.145)	(9.501.971)	(4.999.205)	(22.632.321)
Net defter değeri	30.091.843			29.829.599

ALCATEL LUCENT TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 EYLÜL 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

<i>Diğer dönen varlıklar</i>	30 Eylül 2021	31 Aralık 2020
Devreden KDV	1.881.213	153
Diğer dönen varlıklar	1.070.954	767.738
	2.952.167	767.891
<i>Kısa vadeli peşin ödenmiş giderler</i>	30 Eylül 2021	31 Aralık 2020
Satıcılara verilen sipariş avansları(*)	17.263.623	12.663.936
Peşin ödenen sigorta giderleri	430.485	131.371
	17.694.108	12.795.307
<i>Uzun vadeli peşin ödenmiş giderler</i>	30 Eylül 2021	31 Aralık 2020
Satıcılara verilen sipariş avansları (*)	7.662.931	14.007.285
	7.662.931	14.007.285
<i>Müşteri sözleşmelerinden doğan kısa vadeli yükümlülükler</i>	30 Eylül 2021	31 Aralık 2020
Gelecek aylara ait gelirler (**)	100.198.736	103.497.861
Alınan avanslar (***)	4.315.148	5.747.437
	104.513.884	109.245.298
<i>Müşteri sözleşmelerinden doğan uzun vadeli yükümlülükler</i>	30 Eylül 2021	31 Aralık 2020
Gelecek yıllara ait gelirler (**)	99.058.692	79.967.569
	99.058.692	79.967.569

(*) 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 TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 EYLÜL 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

	<u>30 Eylül 2021</u>	<u>31 Aralık 2020</u>
Ticari mallar	181.884.554	219.096.648
Yedek parçalar	47.040.874	41.377.266
Yoldaki mallar	55.964.836	11.516.978
Stok değer düşüklüğü karşılığı (-)	(26.523.682)	(21.757.781)
	<u>258.366.582</u>	<u>250.233.111</u>

Stok değer düşüklüğü karşılığının dönem içindeki hareketi aşağıdaki gibidir:

	<u>1 Ocak- 30 Eylül 2021</u>	<u>1 Ocak- 30 Eylül 2020</u>
Açılış bakiyesi	(21.757.781)	(14.597.355)
Kur değişiminin etkisi	(3.252.817)	(6.401.391)
Dönem geliri /(gideri), net	(1.513.084)	(4.647.116)
	<u>(26.523.682)</u>	<u>(25.645.862)</u>

9. KARŞILIKLAR, KOŞULLU VARLIK VE BORÇLAR

Diğer kısa vadeli karşılıklar

	<u>30 Eylül 2021</u>	<u>31 Aralık 2020</u>
Projeler ile ilgili gider karşılıkları	76.465.816	108.838.862
	<u>76.465.816</u>	<u>108.838.862</u>

Diğer uzun vadeli karşılıklar

	<u>30 Eylül 2021</u>	<u>31 Aralık 2020</u>
Projeler ile ilgili gider karşılıkları	99.348.058	63.920.022
	<u>99.348.058</u>	<u>63.920.022</u>

ALCATEL LUCENT TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 EYLÜL 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)

Diğer karşılıkların hareket tablosu aşağıdaki gibidir:

<u>Projeler ile ilgili gider karşılıkları</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
01 Ocak	172.758.884	134.653.866
Kur değişiminin etkisi	24.197.345	25.427.721
Yıl içerisindeki artış	45.579.547	58.983.965
Gerçekleşen/konusu kalmayan karşılık	(66.721.902)	(63.199.428)
30 Eylül	175.813.874	155.866.124

Çalışanlara sağlanan kısa vadeli karşılıklar

	<u>30 Eylül 2021</u>	<u>31 Aralık 2020</u>
İkramiye ve diğer personel karşılıkları	8.485.267	11.341.117
	<u>8.485.267</u>	<u>11.341.117</u>

Personel ikramiye ve diğer personel karşılıklarının hareket tablosu aşağıdaki gibidir:

	<u>01 Ocak- 30 Eylül 2021</u>	<u>01 Ocak- 30 Eylül 2020</u>
Açılış bakiyesi	11.341.117	8.391.621
Kur değişiminin etkisi	1.366.776	2.311.337
Karşılıklardaki değişim, net	(4.222.626)	(3.929.406)
Kapanış bakiyesi	8.485.267	6.773.553

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

	<u>30 Eylül 2021</u>	<u>31 Aralık 2020</u>
A. Kendi tüzel kişiliği adına verilenlerin toplam tutarı	47.411.590	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	47.411.590	50.454.968

ALCATEL LUCENT TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 EYLÜL 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)

	30 Eylül 2021		31 Aralık 2020	
	Orijinal para cinsinden değeri	TL karşılığı	Orijinal para cinsinden değeri	TL karşılığı
Avro	3.252.187	33.541.433	3.423.561	30.839.095
ABD Doları	1.525.572	13.491.088	2.620.622	19.236.675
TL	379.069	379.069	379.198	379.198
Toplam		47.411.590		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 Eylül 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 Eylül 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihleri itibarıyla sermaye yapısı aşağıdaki gibidir:

Ortaklar	(%)	30 Eylül 2021	(%)	31 Aralık 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 TELETAF TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 EYLÜL 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 Eylül 2021		
	Alacaklar		Borçlar
	Ticari	Diğer	Ticari
Nokia Solutions and Networks Oy	30.051.475	-	51.795.380
Alcatel-Lucent International	21.607.693	-	-
Alcatel-Lucent Shanghai Bell Co., Ltd.	3.609.725	-	-
Alcatel-Lucent Nigeria	3.463.896	-	-
Alcatel-Lucent Middle East	2.522.792	-	-
Alcatel-Lucent Israel Ltd	2.424.975	-	-
Alcatel-Lucent Maroc SA	1.727.238	-	-
Nokia Solutions Networks İletisim A.Ş.	516.317	3.658.199	317.565
Alcatel-Lucent Italia S.p.A.	41.180	-	9.392.536
IRIS Telekomünikasyon Mühendislik Hizmetleri A.Ş.	-	-	782.887
Diğer	4.233.877	-	3.896.167
Toplam	70.199.168	3.658.199	66.184.535

İlişkili taraflarla olan bakiyeler	31 Aralık 2020		
	Alacaklar		Borçlar
	Ticari	Diğer	Ticari
Nokia Solutions and Networks Oy	35.524.649	-	226.982.654
Nokia Solutions Networks İletisim A.Ş.	18.297.353	4.037.025	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 Nigeria	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
Toplam	95.489.082	4.037.025	281.127.776

ALCATEL LUCENT TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.30 EYLÜL 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 Eylül 2021		1 Ocak - 30 Eylül 2020	
	Alımlar	Satışlar	Alımlar	Satışlar
Nokia Solution Networks (1)	690.229.970	43.831.103	563.729.236	34.712.247
Alcatel-Lucent International (1)	1.326.630	1.324.744	9.409.007	637.177
Nokia UK Limited (1)	-	11.505.372	-	2.357.402
Alcatel Lucent Norway (1)	-	3.294.520	-	1.090.459
Tashkent LLC (1)	-	715.864	-	1.322.061
Nokia Solutions Network İletişim (1)	538.160	15.772.019	1.391.602	2.991.367
Nokia Solutions and Networks GmbH	-	1.824.166	-	609.389
IRIS Telekomunikasyon	4.453.362	-	4.493.155	-
Diğer	616.543	2.379.860	773.209	2.944.637
Toplam	697.164.665	80.647.648	579.796.209	46.664.739

(1) Şirket hissedarının bağlı ortaklıkları

Genel müdür ve direktörlere sağlanan ücret ve benzeri menfaatler:

	1 Ocak - 30 Eylül 2021	1 Ocak - 30 Eylül 2020
Ücretler ve diğer kısa vadeli faydalar	4.925.601	4.130.025
	4.925.601	4.130.025

12. BORÇLANMALAR

	30 Eylül 2021	31 Aralık 2020
Kısa vadeli kira yükümlülükleri	15.664.824	7.425.077
Toplam kısa vadeli borçlanmalar	15.664.824	7.425.077

	30 Eylül 2021	31 Aralık 2020
Uzun vadeli kira yükümlülükleri	16.560.067	23.727.367
Toplam uzun vadeli borçlanmalar	16.560.067	23.727.367

	Vade	Orijinal tutarı	Para birimi	Faiz oranı (%)	30 Eylül 2021 (TL)
Kısa vadeli kira yükümlülükleri	2021	469.210	EUR	0,84	4.839.193
Kısa vadeli kira yükümlülükleri	2021	10.825.631	TL	25	10.825.631
Toplam					15.664.824

ALCATEL LUCENT TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 EYLÜL 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.)

NOT 12 – BORÇLANMALAR (Devamı)

	Vade	Orijinal tutarı	Para birimi	Faiz oranı (%)	30 Eylül 2021 (TL)
Uzun vadeli kira yükümlülükleri	2022-2025	25.482	EUR	0,84	262.806
Uzun vadeli kira yükümlülükleri	2022-2026	16.297.261	TL	25	16.297.261
Toplam					16.560.067

	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					7.425.077

	Vade	Orijinal tutarı	Para birimi	Faiz oranı (%)	31 Aralık 2020 (TL)
Uzun vadeli kira yükümlülükleri	2021 - 2025	414.415	Avro	0,84	3.733.009
Uzun vadeli kira yükümlülükleri	2021 - 2025	19.994.358	TL	25	19.994.358
Toplam					23.727.367

13. HASILAT

TFRS 15 Müşteri Sözleşmelerinden Hasılat uyarınca 30 Eylül 2021 ve 30 Eylül 2020 tarihi itibarıyla müşterilerle yapılan sözleşmelerden doğan hasılat aşağıdaki şekilde ayrıştırmıştır.

30 Eylül 2021	Şebeke Altyapıları	Bulut ve Ağ Servisleri	Toplam
Cihaz gelirleri	655.371.462	-	655.371.462
Garanti ve bakım gelirleri	165.229.231	26.755.924	191.985.155
Kurulum gelirleri	21.322.898	62.907.847	84.230.745
Proje gelirleri	8.389.747	11.982.684	20.372.431
	850.313.338	101.646.455	951.959.793

ALCATEL LUCENT TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.30 EYLÜL 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 Eylül 2021	Şebeke Altyapıları	Bulut ve Ağ Servisleri	Toplam
Cihaz gelirleri	655.371.462	-	655.371.462
- Anlık	655.371.462	-	655.371.462
- Zamana yayılan	-	-	-
Garanti ve bakım gelirleri	165.229.231	26.755.924	191.985.155
- Anlık	-	-	-
- Zamana yayılan	165.229.231	26.755.924	191.985.155
Kurulum gelirleri	21.322.898	62.907.847	84.230.745
- Anlık	-	-	-
- Zamana yayılan	21.322.898	62.907.847	84.230.745
Proje gelirleri	8.389.747	11.982.684	20.372.431
- Anlık	-	-	-
- Zamana yayılan	8.389.747	11.982.684	20.372.431

30 Eylül 2020	Şebeke Altyapıları	Bulut ve Ağ Servisleri	Toplam
Cihaz gelirleri	651.279.002	-	651.279.002
Garanti ve bakım gelirleri	57.217.102	12.467.343	69.684.445
Kurulum gelirleri	5.709.957	65.109.334	70.819.291
Proje gelirleri	37.000.269	3.286.725	40.286.994
	751.206.330	80.863.402	832.069.732

30 Eylül 2020	Şebeke Altyapıları	Bulut ve Ağ Servisleri	Toplam
Cihaz gelirleri	651.279.002	-	651.279.002
- Anlık	651.279.002	-	651.279.002
- Zamana yayılan	-	-	-
Garanti ve bakım gelirleri	57.217.102	12.467.343	69.684.445
- Anlık	-	-	-
- Zamana yayılan	57.217.102	12.467.343	69.684.445
Kurulum gelirleri	5.709.957	65.109.334	70.819.291
- Anlık	-	-	-
- Zamana yayılan	5.709.957	65.109.334	70.819.291
Proje gelirleri	37.000.269	3.286.725	40.286.994
- Anlık	-	-	-
- Zamana yayılan	37.000.269	3.286.725	40.286.994

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 EYLÜL 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

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

	Kümülatif Geçici Farklar		Ertelenmiş vergi varlığı/(yükümlülüğü)	
	30 Eylül 2021	31 Aralık 2020	30 Eylül 2021	31 Aralık 2020
Projeler ile ilgili gider karşılıkları	(138.738.471)	(149.206.513)	34.684.618	29.841.303
Stoklar	(79.259.206)	(93.698.284)	19.814.802	18.739.657
Maddi ve maddi olmayan duran varlıklar	(105.288.572)	(93.523.449)	24.216.372	18.704.690
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar	(23.316.616)	(29.462.361)	5.663.919	5.892.472
Müşteri sözleşmelerinden doğan yükümlülükler	5.308.493	(7.194.609)	(1.327.123)	1.438.922
Diğer	14.423.976	2.440.175	(3.593.021)	(488.035)
Toplam	(326.870.396)	(370.645.041)	79.459.567	74.129.009

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

	1 Ocak - 30 Eylül 2021	1 Ocak - 30 Eylül 2020
Vergi öncesi kar	86.872.344	90.464.793
Etkin vergi oranı	%25	%22
Hesaplanan vergi:	(21.718.086)	(19.902.254)
Vergi etkisi:		
- Kanunen kabul edilmeyen giderler	(229.954)	(174.284)
- İndirimler	1.518.843	681.313
- Vergi affı	5.222.885	-
- Çevrim etkisi	3.481.362	(31.195.272)
Gelir tablosundaki vergi geliri / (gideri)	(11.724.950)	(50.590.497)

Devam eden faaliyetlerden ertelenmiş vergi hareket tablosu aşağıdaki gibidir:

Vergi gideri aşağıdakilerden oluşmaktadır:	01 Ocak - 30 Eylül 2021	01 Ocak - 30 Eylül 2020
1 Ocak	74.129.009	46.494.005
Ertelenmiş vergi geliri	6.305.643	8.184.071
Yabancı para çevrim farkı	(975.085)	2.696.368
30 Eylül	79.459.567	57.374.444

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.30 EYLÜL 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

		Döviz pozisyonu tablosu				
		30 Eylül 2021				
		TL	Avro	ABD	Türk	Diğer
		karşılığı	karşılığı	Doları	Lirası	(*)
		(fonksiyonel	para birimi)			
1.	Ticari alacaklar	334.198.510	32.403.986	32.216.331	187.655	-
2a.	Parasal finansal varlıklar (kasa, banka hesapları dahil)	27.749.266	2.690.577	1.490.870	1.199.707	-
2b.	Parasal olmayan finansal varlıklar	-	-	-	-	-
3.	Diğer	-	-	-	-	-
4.	Dönen varlıklar (1+2+3)	361.947.776	35.094.563	33.707.201	1.387.362	-
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)	361.947.776	35.094.563	33.707.201	1.387.362	-
10.	Ticari borçlar	(41.462.859)	(4.020.251)	(1.097.350)	(2.922.900)	-
11.	Finansal yükümlülükler	(10.825.627)	(1.049.656)	-	(1.049.656)	-
12a.	Parasal olan diğer yükümlülükler	-	-	-	-	-
12b.	Parasal olmayan diğer yükümlülükler	-	-	-	-	-
13.	Kısa vadeli yükümlülükler (10+11+12)	(52.288.486)	(5.069.907)	(1.097.350)	(3.972.556)	-
14.	Ticari borçlar	-	-	-	-	-
15.	Finansal yükümlülükler	(16.297.261)	(1.580.187)	-	(1.580.187)	-
16a.	Parasal olan diğer yükümlülükler	-	-	-	-	-
16b.	Parasal olmayan diğer yükümlülükler	-	-	-	-	-
17.	Uzun vadeli yükümlülükler (14+15+16)	(16.297.261)	(1.580.187)	-	(1.580.187)	-
18.	Toplam yükümlülükler (13+17)	(68.585.747)	(6.650.094)	(1.097.350)	(5.552.743)	-
19.	Net yabancı para pozisyonu(9+18)	293.362.029	28.444.469	32.609.851	(4.165.381)	-
20.	Bilanço dışı vadeli işlemlerin net varlık/ yükümlülük pozisyonu	-	-	-	-	-
21.	Net yabancı para varlık / (yükümlülük) pozisyonu(19+20)	293.362.029	28.444.469	32.609.851	(4.165.381)	-
22.	İhracat	15.087.946	1.696.224	1.696.224	-	-
23.	İthalat	44.156.885	4.964.226	4.964.226	-	-

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

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 EYLÜL 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)

		Döviz pozisyonu tablosu				
		31 Aralık 2020				
		TL	Avro	ABD	Türk	Diğer
		karşılığı	karşılığı	Doları	Lirası	(*)
			(fonksiyonel			
			para birimi)			
1.	Ticari alacaklar	380.346.638	42.223.675	41.506.381	717.293	-
2a.	Parasal finansal varlıklar (kasa, banka hesapları dahil)	14.190.104	1.575.296	1.571.016	4.279	-
2b.	Parasal olmayan finansal varlıklar	-	-	-	-	-
3.	Diğer	15.520.850	1.723.026	-	1.723.026	-
4.	Dönen varlıklar (1+2+3)	410.057.592	45.521.996	43.077.397	2.444.599	-
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)	410.057.592	45.521.996	43.077.397	2.444.599	-
10.	Ticari borçlar	(32.736.068)	(3.634.151)	(2.391.952)	(1.242.199)	-
11.	Finansal yükümlülükler	(728.561)	(80.880)	-	(80.880)	-
12a.	Parasal olan diğer yükümlülükler	-	-	-	-	-
12b.	Parasal olmayan diğer yükümlülükler	-	-	-	-	-
13.	Kısa vadeli yükümlülükler (10+11+12)	(33.464.629)	(3.715.031)	(2.391.952)	(1.323.079)	-
14.	Ticari borçlar	-	-	-	-	-
15.	Finansal yükümlülükler	(2.840.613)	(315.347)	-	(315.347)	-
16a.	Parasal olan diğer yükümlülükler	-	-	-	-	-
16b.	Parasal olmayan diğer yükümlülükler	-	-	-	-	-
17.	Uzun vadeli yükümlülükler (14+15+16)	(2.840.613)	(315.347)	-	(315.347)	-
18.	Toplam yükümlülükler (13+17)	(36.305.242)	(4.030.378)	(2.391.952)	(1.638.426)	-
19.	Net yabancı para pozisyonu (9+18)	373.752.350	41.491.619	40.685.446	806.173	-
20.	Bilanço dışı vadeli işlemlerin net varlık/ yükümlülük pozisyonu	-	-	-	-	-
21.	Net yabancı para varlık/ (yükümlülük) pozisyonu (19+20)	373.752.350	41.491.619	40.685.446	806.173	-
22.	İhracat	-	-	1.298.849	-	-
23.	İthalat	21.335.452	2.995.742	6.662.147	-	-

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

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

30 Eylül 2021	Yabancı paranın	Yabancı paranın
	değer kazanması	değer kaybetmesi
<u>ABD Dolarının Avro Karşısında %20 Değerlenmesi Halinde:</u>		
ABD Doları net varlık / yükümlülüğü	33.632.169	(33.632.169)
ABD Doları riskinden korunan kısım (-)	-	-
ABD doları net etki	33.632.169	(33.632.169)
<u>TL'nin Avro Karşısında %20 Değerlenmesi Halinde:</u>		
TL net varlık / yükümlülüğü	(4.295.967)	4.295.967
TL riskinden korunan kısım (-)	-	-
TL net etki	(4.295.967)	4.295.967

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 EYLÜL 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)

31 Aralık 2020	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer kaybetmesi
<u>ABD Dolarının AVRO Karşısında %10 Değerlenmesi Halinde:</u>		
ABD Doları net varlık/yükümlülüğü	73.298.085	(73.298.085)
ABD Doları riskinden korunan kısım (-)	-	-
ABD doları net etki	73.298.085	(73.298.085)
<u>TL'nin AVRO Karşısında %10 Değerlenmesi Halinde:</u>		
TL net varlık/yükümlülüğü	(1.651.785)	1.651.785
TL riskinden korunan kısım (-)	-	-
TL net etki	(1.651.785)	1.651.785

16. RAPORLAMA DÖNEMİNDEN SONRAKİ OLAYLAR

Bulunmamaktadır.