

**ALCATEL LUCENT TELETAS
TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**

**1 OCAK - 30 EYLÜL 2025 ARA HESAP
DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLAR
VE DİPNOTLAR**

İÇİNDEKİLER**SAYFA**

ÖZET FİNANSAL DURUM TABLOSU	1-2
ÖZET KAR VEYA ZARAR TABLOSU	3
ÖZET DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU	3
ÖZET ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOSU	4
ÖZET NAKİT AKIŞ TABLOSU.....	5
ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR.....	6-23

ALCATEL LUCENT TELETAF TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 EYLÜL 2025 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET FİNANSAL DURUM TABLOSU**

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

		Bağımsız Denetimden Geçmemiş 30 Eylül 2025	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2024
	Dipnot Referansı		
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar		5.573.752.391	4.103.764.387
Nakit ve nakit benzerleri		1.795.438.510	1.160.697.652
Ticari alacaklar		2.478.199.577	1.912.967.998
<i>İlişkili taraflardan ticari alacaklar</i>	9	334.721.098	190.097.675
<i>İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar</i>		2.143.478.479	1.722.870.323
Diğer alacaklar		524.278	566.270
<i>İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar</i>		524.278	566.270
Stoklar	6	1.071.303.870	926.773.324
Peşin ödenmiş giderler	5	62.531.377	22.485.015
Cari dönem vergisiyle ilgili varlıklar		150.478.025	80.274.128
Diğer dönen varlıklar	5	15.276.754	-
Duran Varlıklar		177.746.242	207.641.415
Maddi duran varlıklar		13.667.335	11.821.342
Maddi olmayan duran varlıklar		326.330	384.848
Kullanım hakkı varlıkları	4	138.443.215	128.941.858
Ertelenmiş vergi varlığı	12	25.309.362	66.493.367
TOPLAM VARLIKLAR		5.751.498.633	4.311.405.802

Ekteki dipnotlar ara dönem tam set finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 EYLÜL 2025 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET FİNANSAL DURUM TABLOSU

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

		Bağımsız Denetimden Geçmemiş 30 Eylül 2025	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2024
Dipnot Referansı			
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler		2.116.678.253	1.510.757.855
Kısa vadeli borçlanmalar		81.549.788	56.382.389
<i>Kiralama işlemlerinden borçlar</i>	10	81.549.788	56.382.389
Ticari borçlar		1.427.647.299	1.004.585.517
<i>İlişkili taraflara ticari borçlar</i>	9	1.266.938.962	839.859.735
<i>İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar</i>		160.708.337	164.725.782
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlar		56.747.678	43.566.561
Diğer Borçlar		381.740	-
<i>İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar</i>		381.740	-
Müşteri sözleşmelerinden doğan yükümlülükler		350.361.300	183.361.726
<i>Mal ve hizmet sözleşmelerinden doğan yükümlülükler</i>	5	350.361.300	183.361.726
Kısa vadeli karşılıklar		92.634.797	178.280.410
<i>Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar</i>	7	74.043.953	65.683.186
<i>Diğer kısa vadeli karşılıklar</i>	7	18.590.844	112.597.224
Diğer kısa vadeli yükümlülükler		107.355.651	44.581.252
Uzun Vadeli Yükümlülükler		500.178.832	336.286.113
Uzun vadeli borçlanmalar		67.200.166	83.137.180
<i>Kiralama işlemlerinden borçlar</i>	10	67.200.166	83.137.180
Müşteri sözleşmelerinden doğan yükümlülükler		317.344.116	159.624.299
<i>Mal ve hizmet sözleşmelerinden doğan yükümlülükler</i>	5	317.344.116	159.624.299
Uzun vadeli karşılıklar		115.634.550	93.524.634
<i>Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar</i>		115.634.550	93.524.634
Özkaynaklar		3.134.641.548	2.464.361.834
Ödenmiş sermaye	8	38.700.772	38.700.772
Sermaye düzeltme farkları	8	29.172.723	29.172.723
Pay ihraç primleri		956.213	956.213
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler veya giderler		2.696.460.351	1.913.623.236
<i>Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları</i>		(17.787.092)	(15.875.075)
<i>Yabancı para çevrim farkları</i>		2.714.247.443	1.929.498.311
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler		672.158	672.158
Geçmiş yıllar karları		481.236.732	224.837.861
Net dönem karı/(zararı)		(112.557.401)	256.398.871
TOPLAM KAYNAKLAR		5.751.498.633	4.311.405.802

Ekteki dipnotlar ara dönem tam set finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 EYLÜL 2025 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOLARI**

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

	Dipnot Referansı	Sınırlı Bağımsız Denetimden			
		Geçmemiş	Geçmemiş	Geçmemiş	Geçmemiş
		1 Ocak-30 Eylül 2025	1 Nisan-30 Eylül 2025	1 Ocak-30 Eylül 2024	1 Nisan-30 Eylül 2024
Hasılat	3, 11	3.709.942.393	1.398.670.595	3.138.774.233	1.265.915.629
Satışların maliyeti (-)	3	(3.258.768.034)	(1.258.986.672)	(2.635.705.118)	(1.014.956.862)
Brüt kar		451.174.359	139.683.923	503.069.115	250.958.767
Pazarlama giderleri (-)		(102.126.421)	(31.829.262)	(43.474.965)	(14.929.618)
Genel yönetim giderleri (-)		(146.215.230)	(66.043.179)	(41.479.305)	(16.417.387)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler		51.551.345	(27.891.538)	50.131.681	(26.283.779)
Esas faaliyetlerden diğer giderler (-)		(239.183.971)	919.067	(12.818.753)	(4.093.962)
Esas faaliyet karı/(zararı)		15.200.082	14.839.011	455.427.773	189.234.021
Finansman (giderleri)/gelirleri		(36.721.973)	(17.682.608)	(51.679.692)	(514.310)
öncesi kar/(zarar)		(21.521.891)	(2.843.597)	403.748.081	188.719.711
Vergi gideri	12	(91.035.510)	20.094.061	(108.733.252)	(46.029.213)
Dönem vergi gideri		(34.744.737)	1.639.098	(191.561.172)	(62.552.243)
Ertelenmiş vergi geliri/(gideri)		(56.290.773)	18.454.963	82.827.920	16.523.030
Dönem karı/(zararı)		(112.557.401)	17.250.464	295.014.829	142.690.498
Pay başına kayıp/(kazanç)		(0,0291)	0,0045	0,0762	0,0369
Diğer kapsamlı gelirler					
Kar veya zarar olarak yeniden sınıflandırılmayacaklar		782.837.115	144.358.999	344.428.166	197.344.880
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları		(2.549.356)	-	(10.480.375)	3.678.049
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak diğer kapsamlı gelire ilişkin ertelenmiş vergi geliri		637.339	-	2.620.094	(919.512)
Yabancı para çevrim farkları		784.749.132	144.358.999	352.288.447	194.586.343
Diğer kapsamlı gelir		782.837.115	144.358.999	344.428.166	197.344.880
Toplam kapsamlı gelir		670.279.714	161.609.463	639.442.995	340.035.378

Ekteki dipnotlar ara dönem tam set finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 EYLÜL 2025 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET 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		
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Paylara İlişkin Primler	Tanımlanmış Fayda Planlarının Birikmiş Yeniden Ölçüm Kayıpları	Yabancı Para Çevrim Farkları	Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Geçmiş Yıllar Karı	Net Dönem Karı	Özkaynaklar Toplamı
GEÇMİŞ DÖNEM									
1 Ocak 2024 itibarıyla bakiyeler	38.700.772	29.172.723	956.213	(8.112.591)	1.670.463.556	672.158	368.263.780	(143.425.919)	1.956.690.692
Transferler	-	-	-	-	-	-	(143.425.919)	143.425.919	-
Toplam Kapsamlı Gelir	-	-	-	(7.860.281)	352.288.447	-	-	295.014.829	639.442.995
30 Eylül 2024 itibarıyla bakiyeler	38.700.772	29.172.723	956.213	(15.972.872)	2.022.752.003	672.158	224.837.861	295.014.829	2.596.133.687

	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler						Birikmiş Karlar		
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Paylara İlişkin Primler	Tanımlanmış Fayda Planlarının Birikmiş Yeniden Ölçüm Kayıpları	Yabancı Para Çevrim Farkları	Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Geçmiş Yıllar Karı	Net Dönem Karı	Özkaynaklar Toplamı
CARİ DÖNEM									
1 Ocak 2025 itibarıyla bakiyeler	38.700.772	29.172.723	956.213	(15.875.075)	1.929.498.311	672.158	224.837.861	256.398.871	2.464.361.834
Transferler	-	-	-	-	-	-	256.398.871	(256.398.871)	-
Toplam Kapsamlı Gelir	-	-	-	(1.912.017)	784.749.132	-	-	(112.557.401)	670.279.714
30 Eylül 2025 itibarıyla bakiyeler	38.700.772	29.172.723	956.213	(17.787.092)	2.714.247.443	672.158	481.236.732	(112.557.401)	3.134.641.548

Ekteki dipnotlar ara dönem tam set finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 EYLÜL 2025 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET NAKİT AKIŞ TABLOSU**

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

	Dipnot Referansı	1 Ocak - 30 Eylül 2025	1 Ocak - 30 Eylül 2024
A. İŞLETME FAALİYETLERİNDE KULLANILAN NAKİT AKIŞLARI		373.666.719	(575.210.180)
Dönem net karı / (zararı)		(112.557.401)	295.014.829
Dönem net karı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler		386.839.444	221.641.724
Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler		56.511.422	34.688.941
Stok değer düşüklüğü ile ilgili düzeltmeler	6	3.807.858	352.466
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		(4.181.124)	12.445.552
Diğer karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		3.650.467	17.957.576
Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler		(6.728.629)	(17.498.685)
Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler		29.883.264	(26.636.352)
Gerçekleşmemiş yabancı para çevrim farkları ile ilgili düzeltmeler		212.860.676	91.598.974
Vergi gideri ile ilgili düzeltmeler		91.035.510	108.733.252
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler		197.822.492	(946.834.699)
İlişkili taraflardan ticari alacaklardaki değişim		(73.667.697)	(45.287.860)
İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklardaki değişim		86.504.672	(773.726.958)
İlişkili olmayan taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki değişim		41.992	(40.511)
Stoklardaki değişim		61.542.483	(492.361.730)
Peşin ödenmiş giderlerdeki değişim		(29.078.144)	(4.814.579)
İlişkili taraflara ticari ve diğer borçlardaki değişim		101.731.976	(184.011.912)
İlişkili olmayan taraflara ticari ve diğer borçlardaki değişim		(50.982.107)	1.367.420
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlardaki değişim		45.501.379	24.577.619
Müşteri sözleşmelerinden doğan yükümlülüklerdeki değişim	5	189.536.016	3.990.408
Faaliyetlerle ilgili diğer yükümlülüklerdeki değişim		(118.031.324)	523.473.404
Faaliyetlerle ilgili diğer varlıklardaki değişim		(15.276.754)	-
Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları		472.104.535	(430.178.146)
Vergi ödemeleri		(104.948.634)	(157.159.298)
Alınan faiz		6.728.629	17.498.685
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar kapsamında yapılan ödemeler		(217.811)	(5.371.421)
B. YATIRIM FAALİYETLERİNDE KULLANILAN NAKİT AKIŞLARI		(2.488.994)	(3.509.899)
Maddi ve maddi olmayan duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışı		(2.488.994)	(3.509.899)
C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNDE KULLANILAN NAKİT AKIŞLARI		(88.109.166)	(3.655.785)
Kira sözleşmelerinden kaynaklanan borç ödemelerine ilişkin nakit çıkışları		(88.109.166)	(3.655.785)
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET AZALIŞ		283.068.559	(582.375.864)
D. YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ ÜZERİNDEKİ ETKİSİ		351.672.299	167.568.462
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET AZALIŞ (A+B+C+D)		634.740.858	(414.807.402)
E. DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		1.160.697.652	1.268.996.244
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ (A+B+C+D+E)		1.795.438.510	854.188.842

Ekteki dipnotlar ara dönem tam set finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

ALCATEL LUCENT TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 EYLÜL 2025 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

1. ŞİRKET'İN ORGANİZASYONU VE FAALİYET KONUSU

Alcatel Lucent Teletaş Telekomünikasyon A.Ş. ("Şirket") 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.

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

Şirket'in adresi, Barbaros Mah. Mor Sümbül Sk., Nidakule, Blok No: 7/3F İç Kapı No:1, Ataşehir İstanbul'dur.

Şirket'in 30 Eylül 2025 tarihi itibarıyla yıl içinde çalışan personelin ortalama sayısı 372'dir (31 Aralık 2024: 381).

Finansal tabloların onaylanması:

Finansal tablolar, yönetim kurulu tarafından onaylanmış ve 11 Ağustos 2025 tarihinde yayınlanması için yetki verilmiştir. Genel Kurul'un finansal tabloları değiştirme yetkisi bulunmaktadır.

2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR

2.1 Sunuma İlişkin Temel Esaslar

TFRS'ye Uygunluk Beyanı

Şirket, 30 Eylül 2025 tarihinde sona eren döneme ilişkin ara dönem özet finansal tablolarını Türkiye Muhasebe Standardı No: 34 "Ara Dönem Finansal Raporlama" ya uygun olarak hazırlamıştır. Ara dönem özet finansal tablolar yıllık finansal tablolarda yer alması gereken tüm bilgileri ve açıklamaları içermez ve Şirket'in 31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla hazırlanan yıllık finansal tabloları ile birlikte okunması gerekir.

İlişikteki ara dönem özet 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.

Ayrıca finansal tablolar, KGK tarafından 4 Ekim 2022 tarihinde yayımlanan "TFRS Taksonomisi Hakkında Duyuru" ile SPK tarafından yayımlanan Finansal Tablo Örnekleri ve Kullanım Rehberi'nde belirlenmiş olan formatlara uygun olarak sunulmuştur.

Yüksek enflasyon dönemlerinde finansal tabloların düzeltilmesi

KGK; 23 Kasım 2023 tarihinde TMS 29 kapsamı ve uygulamasına yönelik bir açıklama yapmıştır. Türkiye Finansal Raporlama Standartları uygulayan işletmelerin 31 Aralık 2023 tarihinde veya sonrasında sona eren yıllık raporlama dönemine ait finansal tablolarının TMS 29'da yer alan ilgili muhasebe ilkelerine uygun olarak enflasyon etkisine göre düzeltilerek sunulması gerektiğini belirtmiştir.

SPK'nın 28 Aralık 2023 tarih ve 81/1820 sayılı kararı uyarınca, Türkiye Muhasebe/Finansal Raporlama Standartları'nı uygulayan finansal raporlama düzenlemelerine tabi ihraççılar ile sermaye piyasası kurumlarının, 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla sona eren hesap dönemlerine ait yıllık finansal raporlarından başlamak üzere TMS 29 hükümlerini uygulamak suretiyle enflasyon muhasebesi uygulamasına karar verilmiştir.

TMS 29, finansal tablolar da dahil olmak üzere, fonksiyonel para birimi yüksek enflasyonlu bir ekonominin para birimi olan her işletmenin finansal tablolarına uygulanır. Bir ekonomide yüksek enflasyonun mevcut olması durumunda TMS 29 uyarınca, geçerli para birimi yüksek enflasyonlu bir ekonominin para birimi olan bir işletmenin finansal tablolarının raporlama dönemi sonu itibarıyla geçerli olan ölçüm birimi cinsinden ifade edilmesini gerektirmektedir.

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 EYLÜL 2025 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)

2.1 Sunuma İlişkin Temel Esaslar (devamı)

Raporlama tarihi itibarıyla, Tüketici Fiyat Endeksi ("TÜFE") rakamına göre son üç yılın genel satın alma gücündeki kümülatif değişim %100'ün üzerinde olduğu için, Türkiye'de faaliyet gösteren işletmelerin 31 Aralık 2023 tarihinde veya bu tarihten sonra sona eren raporlama dönemlerinde TMS 29 "Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama" standardını uygulamaları gerekmektedir.

Şirket Türkiye'de faaliyet gösterse de fonksiyonel para birimi Avro olması sebebiyle TMS 29 kapsamında herhangi bir düzeltme yapılmamıştır.

2.2 Muhasebe Politikalarındaki Değişiklikler

Muhasebe politikalarında yapılan önemli değişiklikler geriye dönük olarak uygulanmakta ve önceki dönem finansal tabloları yeniden düzenlenmektedir. Şirket, cari yıl içerisinde muhasebe politikalarında herhangi bir değişiklik yapmamıştır.

Cari dönem özet 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) 2025 yılından itibaren geçerli olan değişiklikler ve yorumlar

TMS 21 (Değişiklikler)

Takas Edilebilirliğin Bulunmaması

TMS 21 (Değişiklikler) Takas Edilebilirliğin Bulunmaması

Bu değişiklikler, bir para biriminin ne zaman değiştirilebilir olduğunu ve olmadığında döviz kurunun nasıl belirleneceğini belirlemeye yönelik rehberlik içermektedir. Değişiklikler, 1 Ocak 2025 ve sonrasında başlayan yıllık raporlama dönemlerinden itibaren geçerlidir.

Söz konusu standart, değişiklik ve iyileştirmelerin Şirket'in finansal durumu ve performansı üzerindeki muhtemel etkileri değerlendirilmektedir.

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

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

TFRS 17

TFRS 17 (Değişiklikler)

TFRS 18

TFRS 9 ve TFRS 7 (Değişiklikler)

TFRS 9 ve TFRS 7 (Değişiklikler)

TFRS 19

Yıllık İyileştirmeler

Sigorta Sözleşmeleri

Sigorta Sözleşmeleri ile TFRS 17 ile TFRS 9'un İlk Uygulaması – Karşılaştırmalı Bilgiler

Finansal Tablolarda Sunum ve Açıklamalar

Finansal Araçların Sınıflandırılması ve Ölçümüne İlişkin Yapılan Değişiklikler

Elektrik Alım Anlaşmalarına İlişkin Değişiklikler

Kamuya Hesap Verme Yükümlülüğü Olmayan Bağlı Ortaklıklar: Açıklamalar

TFRS'lere İlişkin Yıllık İyileştirmeler – Cilt 11

2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)

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, sigorta ve reasürans ile emeklilik şirketleri için 1 yıl daha ertelenmiş olup 1 Ocak 2026 itibarıyla TFRS 4 Sigorta Sözleşmelerinin yerini alacaktır.

TFRS 17 (Değişiklikler) Sigorta Sözleşmeleri ile TFRS 17 ile TFRS 9'un İlk Uygulaması – Karşılaştırmalı Bilgiler

TFRS 17'de uygulama maliyetlerini azaltmak, sonuçların açıklanmasını ve geçişi kolaylaştırmak amacıyla değişiklikler yapılmıştır.

Ayrıca, karşılaştırmalı bilgilere ilişkin değişiklik ile TFRS 7 ve TFRS 9'u aynı anda ilk uygulayan şirketlere finansal varlıklarına ilişkin karşılaştırmalı bilgileri sunarken o finansal varlığa daha önce TFRS 9'un sınıflandırma ve ölçüm gereklilikleri uygulanmış gibi sunmasına izin verilmektedir.

Değişiklikler TFRS 17 ilk uygulandığında uygulanacaktır.

TFRS 18 Finansal Tablolarda Sunum ve Açıklamalar

TFRS uygulayan tüm işletmeler için finansal tablolarda bilgilerin sunumu ve açıklanması konusundaki gereklilikleri içermektedir. 1 Ocak 2027 ve sonrasında başlayan yıllık raporlama dönemleri için geçerlidir.

TFRS 9 ve TFRS 7 (Değişiklikler) - Finansal Araçların Sınıflandırılması ve Ölçümüne İlişkin Yapılan Değişiklikler

Değişiklikler, TFRS 9 Finansal Araçlar standardının sınıflandırma ve ölçüm gerekliliklerinin uygulama sonrası gözden geçirilmesi sırasında belirlenen konuları ele almaktadır. 1 Ocak 2026 veya sonrasında başlayan yıllık raporlama dönemleri için geçerlidir.

TFRS 9 ve TFRS 7 (Değişiklikler) - Elektrik Alım Anlaşmalarına İlişkin Değişiklikler

Değişiklikler, doğaya bağlı elektrik referanslı sözleşmeleri daha gerçeğe uygun bir şekilde yansıttığı görüşüyle, işletmelerin finansal tablolarına bu tür sözleşmelere ilişkin bilgileri dahil edebilmelerini sağlamayı amaçlamaktadır. 1 Ocak 2026 veya sonrasında başlayan yıllık raporlama dönemleri için geçerlidir.

TFRS 19 - Kamuya Hesap Verme Yükümlülüğü Olmayan Bağlı Ortaklıklar: Açıklamalar

TFRS 19, uygun koşulları sağlayan bir bağlı ortaklığın, diğer TFRS Muhasebe Standartlarındaki açıklama gereklilikleri yerine uygulamasına izin verilen açıklama gerekliliklerini belirlemektedir. 1 Ocak 2027 veya sonrasında başlayan yıllık raporlama dönemleri için geçerlidir.

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 EYLÜL 2025 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)

TFRS'lere İlişkin Yıllık İyileştirmeler – Cilt 11

Duyuru aşağıdaki değişiklikleri içermektedir:

- TFRS 1: İlk kez uygulayanlar için riskten korunma muhasebesi
- TFRS 7: Finansal tablo dışı bırakmadan kaynaklanan kazanç veya kayıp
- TFRS 7: İşlem fiyatı ile gerçeğe uygun değer arasındaki ertelenmiş farkın açıklanması
- TFRS 7: Giriş ve kredi riski açıklamaları
- TFRS 9: Kiracı tarafından kira yükümlülüğünün finansal tablo dışı bırakılması
- TFRS 9: İşlem fiyatı
- TFRS 10: 'Fiili temsilci' tespiti
- TAS 7: Maliyet yöntemi

Yıllık raporlama dönemleri 1 Ocak 2026 tarihinde veya sonrasında başlar.

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 EYLÜL 2025 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

3. BÖLÜMLERE GÖRE RAPORLAMA

Şirket, 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.

Şirket performansını ürün açısından incelemektedir. Geçmiş dönemde Şirket, faaliyetlerini İp/Optik/Mobil Şebeke, Sabit Şebeke ve Uygulama & Analitik olmak üzere üç raporlanabilir bölüm olarak belirlemiştir. 2022 yılında faaliyetler, "Bulut ve Ağ Servisleri" ve "Şebeke Altyapıları" olmak üzere iki raporlanabilir bölüm olarak belirlenmiştir. Coğrafi bölümler bazındaki bilgiler, Şirket'in faaliyetlerinin, finansal tablolar genelinde ve parasal önemlilik kavramında, Türkiye dışındaki coğrafi bölümler açısından raporlanabilir bölüm özelliği göstermediğinden dolayı finansal tablolarda yer verilmemiştir.

30 Eylül 2025	Bulut ve Ağ Servisleri	Şebeke Altyapıları	Toplam
Hasılat (*)	258.769.031	3.451.173.362	3.709.942.393
Satışların maliyeti (-)	(130.002.703)	(3.128.765.331)	(3.258.768.034)
Brüt kar	128.766.328	322.408.031	451.174.359
Brüt kar marjı	50%	9%	12%

30 Eylül 2024	Bulut ve Ağ Servisleri	Şebeke Altyapıları	Toplam
Hasılat	193.527.681	2.945.246.552	3.138.774.233
Satışların maliyeti (-)	(157.737.561)	(2.477.967.557)	(2.635.705.118)
Brüt kar	35.790.120	467.278.995	503.069.115
Brüt kar marjı	18%	16%	16%

(*) Şirket'in 1 Ocak – 30 Eylül 2025 dönemine ilişkin satışlarının yaklaşık %86'lık (2024: %82) kısmı Türk Telekomünikasyon A.Ş., Vodafone Telekomünikasyon A.Ş., Vodafone Net İletişim Hizmetleri A.Ş., TT Mobil İletişim Hizmetleri A.Ş., Turkcell İletişim Hizmetleri A.Ş. ve Superonline İletişim Hizmetleri A.Ş.'ye yapılmış olup bu tarih itibarıyla Şirket ticari alacaklarının %92'sini (2024: %83) söz konusu şirketlerden olan alacaklar oluşturmaktadır.

Coğrafi Bilgiler:

Şirket'in duran varlıklarının tamamı Türkiye'de bulunduğu için duran varlıklar için coğrafi bölümler bilgisi sunulmamıştır.

Hasılat	1 Ocak - 30 Eylül 2025	1 Ocak - 30 Eylül 2024
Türkiye	3.338.767.318	2.678.015.597
Finlandiya	348.145.037	226.459.392
Diğer	23.030.038	234.299.244
Toplam	3.709.942.393	3.138.774.233

ALCATEL LUCENT TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 EYLÜL 2025 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

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

4. KULLANIM HAKKI VARLIKLARI

Kullanım hakkı varlıklarının 30 Eylül 2025 ve 2024 tarihleri itibarıyla bakiyeleri ve ilgili dönemdeki amortisman ve itfa payı giderleri aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak 2025	Girişler	Çıkışlar	Yabancı para çevrim farkları	30 Eylül 2025
<u>Maliyet</u>					
Taşıtlar	172.459.597	24.321.052	-	58.995.804	255.776.453
Binalar	95.942.280	-	-	31.109.251	127.051.531
	268.401.877	24.321.052	-	90.105.055	382.827.984
<u>Birikmiş Amortisman</u>					
Taşıtlar	(90.218.596)	(50.361.996)	-	(35.622.540)	(176.203.132)
Binalar	(49.241.423)	(2.639.844)	-	(16.300.370)	(68.181.637)
	(139.460.019)	(53.001.840)	-	(51.922.910)	(244.384.769)
Net defter değeri	128.941.858				138.443.215
	1 Ocak 2024	Girişler	Çıkışlar	Yabancı para çevrim farkları	30 Eylül 2024
<u>Maliyet</u>					
Taşıtlar	90.843.102	60.243.995	(16.295.189)	18.946.487	153.738.395
Binalar	67.546.184	21.090.823	-	13.095.283	101.732.290
	158.389.286	81.334.818	(16.295.189)	32.041.770	255.470.685
<u>Birikmiş Amortisman</u>					
Taşıtlar	(67.802.573)	(16.866.396)	14.823.790	(11.506.825)	(81.352.004)
Binalar	(39.095.162)	(13.425.741)	-	(7.683.798)	(60.204.701)
	(106.897.735)	(30.292.137)	14.823.790	(19.190.623)	(141.556.705)
Net defter değeri	51.491.551				113.913.980

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 EYLÜL 2025 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

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

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

	30 Eylül 2025	31 Aralık 2024
<i>Kısa vadeli peşin ödenmiş giderler</i>		
Satıcılara verilen sipariş avansları	48.813.643	20.635.017
Peşin ödenen sigorta giderleri	13.717.734	1.849.998
	62.531.377	22.485.015
<i>Müşteri sözleşmelerinden doğan kısa vadeli yükümlülükler</i>		
Gelecek aylara ait gelirler (*)	336.527.102	164.641.252
Alınan avanslar (**)	13.834.198	18.720.474
	350.361.300	183.361.726
<i>Müşteri sözleşmelerinden doğan uzun vadeli yükümlülükler</i>		
Gelecek yıllara ait gelirler (*)	317.344.116	159.624.299
	317.344.116	159.624.299

(*) 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.

6. STOKLAR

	30 Eylül 2025	31 Aralık 2024
Ticari mallar	268.086.323	206.880.536
Yedek parçalar	154.567.075	108.563.700
Yoldaki mallar	770.558.801	692.346.295
Stok değer düşüklüğü karşılığı (-)	(121.908.329)	(81.017.207)
	1.071.303.870	926.773.324

Stok değer düşüklüğü karşılığının dönem içindeki hareketi aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak- 30 Eylül 2025	1 Ocak- 30 Eylül 2024
Açılış bakiyesi	(81.017.207)	(78.755.840)
Kur değişiminin etkisi	(37.083.264)	(13.192.707)
Dönem (gideri)/geliri, net	(3.807.858)	(352.466)
Kapanış bakiyesi	(121.908.329)	(92.301.013)

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 EYLÜL 2025 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

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

7. KARŞILIKLAR, KOŞULLU VARLIK VE BORÇLAR

	30 Eylül 2025	31 Aralık 2024
<i>Diğer kısa vadeli karşılıklar</i>		
Projeler ile ilgili gider karşılıkları	18.590.844	112.597.224
	<u>18.590.844</u>	<u>112.597.224</u>

Diğer karşılıkların hareket tablosu aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak 30 Eylül 2025	1 Ocak 30 Eylül 2024
Projeler ile ilgili gider karşılıkları		
Açılış bakiyesi	112.597.224	153.996.206
Kur değişiminin etkisi	21.856.579	320.642.261
Yıl içerisindeki artış	3.650.467	17.957.576
Gerçekleşen/konusu kalmayan karşılık	(119.513.427)	(19.233.165)
Kapanış bakiyesi	<u>18.590.844</u>	<u>473.362.878</u>

Personel ikramiye ve diğer personel karşılıklarının hareket tablosu aşağıdaki gibidir:

	30 Eylül 2025	31 Aralık 2024
İkramiye ve diğer personel karşılıkları	74.043.953	65.683.186
	<u>74.043.953</u>	<u>65.683.186</u>
	1 Ocak - 30 Eylül 2025	1 Ocak - 30 Eylül 2024
1 Ocak itibarıyla karşılık	65.683.186	38.742.680
Karşılıklardaki değişim, net	65.731.064	42.209.065
Ödenen ikramiye	(62.612.781)	(25.539.157)
Kur değişiminin etkisi	5.242.484	(9.588.694)
30 Eylül itibarıyla karşılık	<u>74.043.953</u>	<u>45.823.894</u>

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 EYLÜL 2025 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

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

7. KARŞILIKLAR, KOŞULLU VARLIK VE BORÇLAR (devamı)

30 Eylül 2025 ve 31 Aralık 2024 tarihleri itibarıyla Şirket'in teminat, rehin ve ipotek (TRİ) pozisyonuna ilişkin tabloları aşağıdaki gibidir:

	30 Eylül 2025	31 Aralık 2024		
A. Kendi tüzel kişiliği adına verilenlerin toplam tutarı	16.129.820	16.608.509		
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	-	-		
	30 Eylül 2025	31 Aralık 2024		
Orijinal para cinsinden değeri	TL karşılığı	Orijinal para cinsinden değeri	TL karşılığı	
Avro	171.000	8.318.791	270.000	9.918.774
ABD Doları	186.600	7.743.601	186.600	6.622.307
TL	67.428	67.428	67.428	67.428
Toplam		16.129.820		16.608.509

Verilen teminat mektuplarının önemli bir kısmı müşterilere teminat amaçlı verilmiştir. Şirket'in vermiş olduğu diğer TRİ'lerin Şirket'in özkaynaklarına oranı 30 Eylül 2025 tarihi itibarıyla %0'dır (31 Aralık 2024: %0).

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

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 EYLÜL 2025 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

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

8. SERMAYE

30 Eylül 2025 ve 31 Aralık 2024 tarihleri itibarıyla sermaye yapısı aşağıdaki gibidir:

Ortaklar	%	30 Eylül 2025	%	31 Aralık 2024
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
Toplam		67.873.495		67.873.495

9. İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI

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

	30 Eylül 2025	
	Alacaklar	Borçlar
İlişkili taraflarla olan bakiyeler	Ticari	Ticari
Nokia Solutions and Networks Oy	185.415.315	1.247.020.005
Nokia Solutions Networks İletişim A.Ş.	102.693.518	13.076.723
Alcatel-Lucent Israel Ltd	10.058.548	-
Alcatel-Lucent Maroc	8.409.813	-
Alcatel-Lucent Egypt for Telecom., SAE	5.186.657	1.535.289
Alcatel-Lucent West and Central Africa SA	1.826.060	-
Nokia Solutions and Networks Tunisia S.A.	3.502.144	-
Alcatel-Lucent Portugal SA	2.712.474	-
IRIS Telekomünikasyon Mühendislik Hizmetleri A.Ş.	2.590.509	4.870.280
Nokia Solutions and Networks d.o.o., Sarajevo	2.183.981	-
Diğer	10.142.079	436.665
	334.721.098	1.266.938.962

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 EYLÜL 2025 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

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

9. İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (devamı)

	31 Aralık 2024	
	Alacaklar	Borçlar
İlişkili taraflarla olan bakiyeler	Ticari	Ticari
Nokia Solutions and Networks Oy	94.410.261	816.543.538
Nokia Solutions Networks İletişim A.Ş.	57.149.870	20.503.184
Alcatel-Lucent International	1.585.469	-
Alcatel-Lucent Maroc SA	6.350.625	-
Alcatel-Lucent Israel Ltd	9.011.653	-
Alcatel-Lucent Egypt for Telecom, SAE	3.715.247	1.179.412
Nokia Solutions and Networks d.o.o., Sarajevo	1.649.221	-
Alcatel-Lucent West and Central Africa SA	1.378.939	-
Alcatel-Lucent Tunisie SA	920.874	-
IRIS Telekomünikasyon Mühendislik Hizmetleri A.Ş.	-	1.198.246
Diğer	11.966.427	435.355
	190.097.675	839.859.735

İlişkili taraflarla olan işlemler	1 Ocak - 30 Eylül 2025		1 Ocak - 30 Eylül 2024	
	Alımlar	Satışlar	Alımlar	Satışlar
Nokia Solutions and Networks Oy	1.988.613.752	348.145.037	1.912.460.414	226.459.392
IRIS Telekomünikasyon Mühendislik Hizmetleri A.Ş.	17.987.790	-	25.901.089	-
Nokia Solutions Networks İletişim A.Ş.	-	23.617.887	773.108	32.376.754
Alcatel-Lucent Romania SRL	-	-	336.182	55.736
Alcatel-Lucent International	-	3.816.613	-	-
Alcatel-Lucent Portugal SA	-	2.871.320	-	-
Nokia UK Limited	-	2.059.351	-	3.363.425
Alcatel-Lucent Italia Spa	-	1.329.860	-	3.751.320
Alcatel-Lucent Hungary Ltd	-	2.036.219	-	-
Alcatel-Lucent Czech, S.R.O.	-	3.982.011	-	2.110.653
Diğer	-	6.934.664	-	5.720.037
Toplam	2.006.601.542	394.792.962	1.939.470.793	273.837.317

Genel müdür ve direktörlere sağlanan ücret ve benzeri menfaatler:

	30 Eylül 2025	30 Eylül 2024
Ücretler ve diğer kısa vadeli faydalar	18.454.001	14.830.612
	18.454.001	14.830.612

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 EYLÜL 2025 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

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

10. BORÇLANMALAR

	30 Eylül 2025	31 Aralık 2024
Kısa vadeli kira yükümlülükleri	81.549.788	56.382.389
Toplam kısa vadeli borçlanmalar	81.549.788	56.382.389
	30 Eylül 2025	31 Aralık 2024
Uzun vadeli kira yükümlülükleri	67.200.166	83.137.180
Toplam kısa vadeli borçlanmalar	67.200.166	83.137.180

	Vade	Orijinal tutarı	Para birimi	Faiz oranı (%)	30 Eylül 2025
Kısa vadeli kira yükümlülükleri	2026	81.549.788	TL	25 - 36,22	81.549.788
Toplam					81.549.788

	Vade	Orijinal tutarı	Para birimi	Faiz oranı (%)	30 Eylül 2025
Uzun vadeli kira yükümlülükleri	2026 - 2028	67.200.166	TL	25 - 36,22	67.200.166
Toplam					67.200.166

	Vade	Orijinal tutarı	Para birimi	Faiz oranı (%)	31 Aralık 2024
Kısa vadeli kira yükümlülükleri	2025	56.382.389	TL	25-45	56.382.389
Toplam					56.382.389

	Vade	Orijinal tutarı	Para birimi	Faiz oranı (%)	31 Aralık 2024
Uzun vadeli kira yükümlülükleri	2025 - 2027	83.137.180	TL	25-45	83.137.180
Toplam					83.137.180

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 EYLÜL 2025 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

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

11. HASILAT

TFRS 15 Müşteri Sözleşmelerinden Hasılat uyarınca 30 Eylül 2025 ve 30 Eylül 2024 tarihleri itibarıyla müşterilerle yapılan sözleşmelerden doğan hasılat aşağıdaki şekilde ayrıştırmıştır.

30 Eylül 2025	Şebeke Altyapıları	Bulut ve Ağ Servisleri	Toplam
Cihaz gelirleri	2.712.735.685	-	2.712.735.685
Garanti ve bakım gelirleri	592.911.600	192.570.039	785.481.639
Kurulum gelirleri	108.843.572	7.061.936	115.905.508
Proje gelirleri	36.682.505	59.137.056	95.819.561
	3.451.173.362	258.769.031	3.709.942.393

30 Eylül 2025	Şebeke Altyapıları	Bulut ve Ağ Servisleri	Toplam
Cihaz gelirleri	2.712.735.685	-	2.712.735.685
- Anlık	2.712.735.685	-	2.712.735.685
- Zamana yayılan		-	-
Garanti ve bakım gelirleri	592.911.600	192.570.039	785.481.639
- Anlık			-
- Zamana yayılan	592.911.600	192.570.039	785.481.639
Kurulum gelirleri	108.843.572	7.061.936	115.905.508
- Anlık			-
- Zamana yayılan	108.843.572	7.061.936	115.905.508
Proje gelirleri	36.682.505	59.137.056	95.819.561
- Anlık			-
- Zamana yayılan	36.682.505	59.137.056	95.819.561

30 Eylül 2024	Şebeke Altyapıları	Bulut ve Ağ Servisleri	Toplam
Cihaz gelirleri	2.350.211.963	-	2.350.211.963
Garanti ve bakım gelirleri	498.999.435	121.920.211	620.919.646
Kurulum gelirleri	82.073.973	26.401.048	108.475.021
Proje gelirleri	13.961.181	45.206.422	59.167.603
	2.945.246.552	193.527.681	3.138.774.233

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 EYLÜL 2025 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

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

11. HASILAT (devamı)

30 Eylül 2024	Şebeke Altyapıları	Bulut ve Ağ Servisleri	Toplam
Cihaz gelirleri	2.350.211.963	-	2.350.211.963
- Anlık	2.350.211.963	-	2.350.211.963
- Zamana yayılan	-	-	-
Garanti ve bakım gelirleri	498.999.435	121.920.211	620.919.646
- Anlık	-	-	-
- Zamana yayılan	498.999.435	121.920.211	620.919.646
Kurulum gelirleri	82.073.973	26.401.048	108.475.021
- Anlık	-	-	-
- Zamana yayılan	82.073.973	26.401.048	108.475.021
Proje gelirleri	13.961.181	45.206.422	59.167.603
- Anlık	-	-	-
- Zamana yayılan	13.961.181	45.206.422	59.167.603

12. GELİR VERGİLERİ

Şirket'in ertelenen vergi varlık ve yükümlülüklerinin yürürlükteki vergi oranları kullanılarak hazırlanan dökümü aşağıdaki gibidir:

	Kümülatif Geçici Farklar		Ertelenmiş vergi varlığı/(yükümlülüğü)	
	30 Eylül 2025	31 Aralık 2024	30 Eylül 2025	31 Aralık 2024
Projeler ile ilgili gider karşılıkları	(18.590.892)	(112.597.188)	4.647.723	28.149.297
Stoklar	256.125.160	36.848.172	(64.031.290)	(9.212.043)
Maddi ve maddi olmayan duran varlıklar	111.257.360	98.197.772	(27.814.340)	(24.549.443)
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar	(189.678.552)	(159.207.784)	47.419.638	39.801.946
Gelir tahakkukları	(114.245.312)	(76.411.736)	28.561.328	19.102.934
Diğer	(146.105.212)	(52.802.704)	36.526.303	13.200.676
	(101.237.448)	(265.973.468)	25.309.362	66.493.367

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 EYLÜL 2025 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

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

12. GELİR VERGİLERİ (devamı)

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

	1 Ocak- 30 Eylül 2025	1 Ocak- 30 Eylül 2024
Vergi öncesi kar	(21.521.891)	403.748.081
Etkin vergi oranı	%25	%25
Hesaplanan vergi:	-	(100.937.020)
Vergi etkisi:		
- kanunen kabul edilmeyen giderler	(45.087.091)	(17.697.418)
- indirimlerin vergi etkisi	1.615.485	20.086.727
- çevrim etkisi ve diğer	(47.563.904)	(10.185.541)
Gelir tablosundaki vergi gideri	<u>(91.035.510)</u>	<u>(108.733.252)</u>

Devam eden faaliyetlerden ertelenmiş vergi hareket tablosu aşağıdaki gibidir:

	2025	2024
1 Ocak	66.493.367	7.042.119
Ertelenmiş vergi gideri/(geliri)	(56.290.773)	82.827.920
Yabancı para çevrim farkı	14.469.429	8.270.379
Diğer kapsamlı gelir tablosuna yansıtılan	637.339	2.620.094
30 Eylül	<u>25.309.362</u>	<u>100.760.512</u>

ALCATEL LUCENT TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 EYLÜL 2025 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

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

13. FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ

Döviz pozisyonu tablosu				
30 Eylül 2025				
	TL	Avro	ABD	Türk
	karşılığı	karşılığı	Doları	Lirası
		(fonksiyonel		
		para birimi)		
1. Ticari alacaklar	1.835.120.894	37.722.510	37.710.678	11.833
2a. Parasal finansal varlıklar				
(kasa, banka hesapları dahil)	802.508.845	16.496.269	15.772.874	723.395
2b. Parasal olmayan finansal varlıklar	-	-	-	-
3. Diğer	-	-	-	-
4. Dönen varlıklar (1+2+3)	2.637.629.739	54.218.779	53.483.552	735.227
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)	2.637.629.739	54.218.779	53.483.552	735.227
10. Ticari borçlar	(91.094.555)	(1.872.528)	(756.546)	(1.115.983)
11. Finansal yükümlülükler	(81.549.788)	(1.676.327)	-	(1.676.327)
12a. Parasal olan diğer yükümlülükler	(246.426.181)	(5.065.505)	-	(5.065.505)
12b. Parasal olmayan diğer yükümlülükler	-	-	-	-
13. Kısa vadeli yükümlülükler (10+11+12)	(419.070.524)	(8.614.360)	(756.546)	(7.857.815)
14. Ticari borçlar	-	-	-	-
15. Finansal yükümlülükler	(67.200.166)	(1.381.358)	-	(1.381.358)
16a. Parasal olan diğer yükümlülükler	-	-	-	-
16b. Parasal olmayan diğer yükümlülükler	-	-	-	-
17. Uzun vadeli yükümlülükler (14+15+16)	(67.200.166)	(1.381.358)	-	(1.381.358)
18. Toplam yükümlülükler (13+17)	(486.270.690)	(9.995.718)	(756.546)	(9.239.173)
19. Net yabancı para pozisyonu(9+18)	2.151.359.049	44.223.061	52.727.006	(8.503.945)
20. Bilanço dışı vadeli işlemlerin net varlık/ yükümlülük pozisyonu	-	-	-	-
21. Net yabancı para varlık / (yükümlülük) pozisyonu(19+20)	2.151.359.049	44.223.061	52.727.006	(8.503.945)
22. İhracat	84.087.660	1.728.495	1.728.495	-
23. İthalat	14.242.743	292.772	292.772	-

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 EYLÜL 2025 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

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

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

		Döviz pozisyonu tablosu			
		30 Eylül 2024			
		Avro			
		karşılığı			
		TL	(fonksiyonel	ABD	Türk
		karşılığı	para birimi)	Doları	Lirası
1.	Ticari alacaklar	1.263.174.473	33.225.695	32.689.460	536.235
2a.	Parasal finansal varlıklar (kasa, banka hesapları dahil)	58.820.157	1.547.166	544.622	1.002.544
2b.	Parasal olmayan finansal varlıklar	-	-	-	-
3.	Diğer	-	-	-	-
4.	Dönen varlıklar (1+2+3)	1.321.994.630	34.772.861	33.234.082	1.538.778
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)	1.321.994.630	34.772.861	33.234.082	1.538.778
10.	Ticari borçlar	(1.037.220.154)	(27.282.344)	(376.338)	(26.906.006)
11.	Finansal yükümlülükler	(48.580.769)	(1.277.836)	-	(1.277.836)
12a.	Parasal olan diğer yükümlülükler	(164.600.300)	(4.329.536)	-	(4.329.536)
12b.	Parasal olmayan diğer yükümlülükler	-	-	-	-
13.	Kısa vadeli yükümlülükler (10+11+12)	(1.250.401.223)	(32.889.716)	(376.338)	(32.513.378)
14.	Ticari borçlar	-	-	-	-
15.	Finansal yükümlülükler	(62.935.339)	(1.655.409)	-	(1.655.409)
16a.	Parasal olan diğer yükümlülükler	-	-	-	-
16b.	Parasal olmayan diğer yükümlülükler	-	-	-	-
17.	Uzun vadeli yükümlülükler (14+15+16)	(62.935.339)	(1.655.409)	-	(1.655.409)
18.	Toplam yükümlülükler (13+17)	(1.313.336.562)	(34.545.125)	(376.338)	(34.168.787)
19.	Net yabancı para pozisyonu(9+18)	8.658.068	227.736	32.857.744	(32.630.009)
20.	Bilanço dışı vadeli işlemlerin net varlık/ yükümlülük pozisyonu	-	-	-	-
21.	Net yabancı para varlık / (yükümlülük) pozisyonu(19+20)	8.658.068	227.736	32.857.744	(32.630.009)
22.	İhracat	76.917.847	2.023.196	2.023.196	-
23.	İthalat	140.297.331	3.690.287	3.690.287	-

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 EYLÜL 2025 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

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

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

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

	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer kaybetmesi
30 Eylül 2025		
<u>ABD Dolarının AVRO Karşısında %20 Değerlenmesi Halinde:</u>		
ABD Doları net varlık/yükümlülüğü	256.505.811	(256.505.811)
ABD Doları riskinden korunan kısım (-)		
ABD doları net etki	256.505.811	(256.505.811)
<u>TL'nin AVRO Karşısında %20 Değerlenmesi Halinde:</u>		
TL net varlık/yükümlülüğü	(41.369.908)	41.369.908
TL riskinden korunan kısım (-)		
TL net etki	(41.369.908)	41.369.908
31 Aralık 2024		
<u>ABD Dolarının AVRO Karşısında %20 Değerlenmesi Halinde:</u>		
ABD Doları net varlık/yükümlülüğü	382.071.149	(382.071.149)
ABD Doları riskinden korunan kısım (-)		
ABD doları net etki	382.071.149	(382.071.149)
<u>TL'nin AVRO Karşısında %20 Değerlenmesi Halinde:</u>		
TL net varlık/yükümlülüğü	(990.176.538)	990.176.538
TL riskinden korunan kısım (-)		
TL net etki	(990.176.538)	990.176.538

14. RAPORLAMA DÖNEMİNDEN SONRAKİ OLAYLAR

Yoktur.