

# **Türk Prysmian Kablo ve Sistemleri Anonim Şirketi ve Bağlı Ortaklıkları**

**1 Ocak - 31 Mart 2020 ara hesap d6nemine ait  
6zet konsolide finansal tablolar ve  
sınırlı denetim raporu**

## Türk Prysmian Kablo ve Sistemleri Anonim Şirketi ve Bağlı Ortaklıkları

### İçindekiler

	<u>Sayfa</u>
Ara dönem konsolide finansal durum tablosu .....	3-4
Ara dönem konsolide kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosu .....	5
Ara dönem konsolide özkaynak değişim tablosu .....	6
Ara dönem konsolide nakit akış tablosu .....	7
Ara dönem özet konsolide finansal tablolara ilişkin dipnotlar .....	8 – 42

**Türk Prysmian Kablo ve Sistemleri Anonim Şirketi ve Bağlı Ortaklıkları****31 Mart 2020 tarihi itibarıyla****konsolide finansal durum tablosu****(Para birimi - Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL), olarak gösterilmiştir)**

		<b>Cari dönem (Bağımsız denetimden geçmemiş)</b>	<b>Geçmiş dönem (Bağımsız denetimden geçmiş)</b>
<b>Varlıklar</b>	<b>Dipnot referansları</b>	<b>31 Mart 2020</b>	<b>31 Aralık 2019</b>
<b>Dönen varlıklar</b>		<b>829.547.737</b>	<b>765.701.804</b>
Nakit ve Nakit Benzerleri	21	141.378.143	210.505.611
Ticari Alacaklar		349.023.795	284.743.560
<i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	4-5	43.505.017	33.524.425
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i>		305.518.778	251.219.135
İnşaat Sözleşmelerinden Alacaklar	14	<b>5.110.795</b>	<b>12.061.605</b>
Diğer Alacaklar		-	22.639
<i>İlişkili olmayan taraflardan diğer ticari alacaklar</i>		-	22.639
Türev Araçlar		878.383	-
Stoklar	6	232.576.355	174.711.178
Peşin Ödenmiş Giderler	7	10.767.986	14.665.353
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		6.851.886	5.395.419
Diğer Dönen Varlıklar	10	82.960.394	63.596.439
<b>Duran varlıklar</b>		<b>124.738.439</b>	<b>122.130.217</b>
Maddi Duran Varlıklar	8	60.552.980	60.622.561
Kullanım hakları varlıkları		3.139.575	3.307.298
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9	364.664	399.557
Peşin Ödenmiş Giderler	7	210.600	210.600
Diğer duran varlıklar	10	43.542.040	43.542.040
Ertelenmiş Vergi Varlığı	18	16.928.580	14.048.161
<b>Toplam varlıklar</b>		<b>954.286.176</b>	<b>887.832.021</b>

\*İlişikteki notlar finansal tabloların ayrılmaz parçasını oluşturur.

**Türk Prysmian Kablo ve Sistemleri Anonim Şirketi ve Bağlı Ortaklıkları****31 Mart 2020 tarihi itibarıyla****konsolide finansal durum tablosu****(Para birimi - Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL), olarak gösterilmiştir)**

Kaynaklar	Dipnot referansları	Cari dönem	Geçmiş dönem
		(Bağımsız denetimden geçmemiş)	(Bağımsız denetimden geçmiş)
		31 Mart 2020	31 Aralık 2019
<b>Kısa Vadeli Yükümlülükler</b>		<b>556.215.147</b>	<b>500.215.613</b>
Kısa Vadeli Borçlanmalar		80.835.327	1.274.934
Ticari Borçlar		407.617.991	447.965.240
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	4-5	52.366.500	39.669.174
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		355.251.491	408.296.066
İnşaat Sözleşmelerinden Borçlar	14	-	-
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		3.944.891	3.376.272
Diğer Borçlar		-	7.930
Türev Araçlar		-	932.764
Ertelenmiş Gelirler	18	19.384.581	18.563.696
Dönem karı vergi yükümlülüğü	18	3.650.905	-
Kısa Vadeli Karşılıklar		39.892.687	26.776.587
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		16.563.290	15.761.555
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		23.273.861	11.015.032
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	10	944.301	1.318.190
<b>Uzun vadeli yükümlülükler</b>		<b>17.785.917</b>	<b>17.278.501</b>
Uzun vadeli borçlanmalar		2.048.693	2.180.847
Uzun vadeli karşılıklar		15.737.224	15.097.654
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar		13.067.957	12.579.572
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar		2.669.267	2.518.082
<b>Özkaynaklar</b>		<b>380.285.112</b>	<b>370.337.907</b>
Ödenmiş sermaye	12	216.733.652	216.733.652
Geri alınmış paylar (-)		(2.496.301)	(2.496.301)
Paylara İlişkin Primler (iskontolar)		40.654.618	40.654.618
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak		(5.873.200)	(5.873.200)
Yeniden ölçüm kayıpları		(5.873.200)	(5.873.200)
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler		10.432.153	10.432.153
Geçmiş yıllar karları		110.886.985	74.915.983
Net dönem karı		9.947.205	35.971.002
<b>Toplam kaynaklar</b>		<b>954.286.176</b>	<b>887.832.021</b>

İlişikteki notlar finansal tabloların ayrılmaz parçasını oluşturur.

## Türk Prysmian Kablo ve Sistemleri Anonim Şirketi ve Bağlı Ortaklıkları

31 Mart 2020 tarihinde sona eren döneme ait  
konsolide kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosu  
(Para birimi - Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL), olarak gösterilmiştir)

		Bağımsız Denetimden Geçmemiş 1 Ocak- 31 Mart 2020	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 1 Ocak- 31 Mart 2019
	Not		
<b>KAR VEYA ZARAR KISMI</b>			
Hasılat	13	381.538.702	316.677.267
Satışların Maliyeti (-)	13	(341.339.169)	(282.062.984)
<b>Brüt kar</b>		<b>40.199.533</b>	<b>34.614.283</b>
Genel Yönetim Giderleri (-)	15	(6.285.913)	(4.723.272)
Pazarlama Giderleri (-)	15	(20.640.002)	(16.891.458)
Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-)	15	(988.316)	(860.101)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	16	11.882.563	26.516.460
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	16	(12.858.179)	(29.584.323)
<b>ESAS FAALİYET KARI</b>		<b>11.309.686</b>	<b>9.071.589</b>
Finansman geliri		907.591	1.316.010
Finansman gideri		(1.499.584)	(643.643)
Yatırım faaliyetlerinden gelirler		-	-
<b>VERGİ ÖNCESİ KAR</b>		<b>10.717.693</b>	<b>9.743.956</b>
<b>Vergi Gideri</b>		<b>(770.488)</b>	<b>(985.105)</b>
Dönem Vergi Gideri (-)	18	(3.650.905)	-
Ertelenmiş Vergi (Gideri)/ Geliri	18	2.880.417	(985.105)
<b>DÖNEM KARI</b>		<b>9.947.205</b>	<b>8.758.851</b>
<b>Pay başına (kayıp)/ kazanç</b>	19	<b>0,0459</b>	<b>0,0618</b>

İlişikteki notlar finansal tabloların ayrılmaz parçasını oluşturur.

## Türk Prysmian Kablo ve Sistemleri Anonim Şirketi ve Bağlı Ortaklıkları

31 Mart 2020 tarihinde sona eren döneme ait

konsolide özkaynaklar değişim tablosu

(Para birimi - Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL), olarak gösterilmiştir)

	Not	Ödenmiş Sermaye	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		İhraç Pirimleri	Birikmiş Karlar		
			Tanımlanmış Fayda Planlarının Birikmiş Yeniden Ölçüm Kayıpları	Yasal Yedekler	Geri alınmış paylar		Geçmiş Yıllar Karları	Net Dönem Karı	Toplam Özkaynaklar
<b>1 Ocak 2019 itibarıyla bakiyeler</b>		<b>141.733.652</b>	<b>(1.898.000)</b>	<b>8.940.789</b>	<b>(2.496.301)</b>	<b>40.871.090</b>	<b>43.549.227</b>	<b>38.538.543</b>	<b>269.239.000</b>
Transferler		-	-	-	-	-	38.538.543	(38.538.543)	-
Temettüler		-	-	-	-	-	-	-	-
Geri alınan paylar		-	-	-	-	-	-	8.758.851	<b>8.758.851</b>
Sermaye arttırımı		-	-	-	-	-	-	-	-
Dönem net karı		-	-	-	-	-	-	-	-
Toplam kapsamlı gelir		-	-	-	-	-	-	-	-
<b>31 Mart 2019 itibarıyla bakiyeler</b>		<b>141.733.652</b>	<b>(1.898.000)</b>	<b>8.940.789</b>	<b>(2.496.301)</b>	<b>40.871.090</b>	<b>82.087.770</b>	<b>8.758.851</b>	<b>277.997.851</b>
<b>1 Ocak 2020 itibarıyla bakiyeler</b>		<b>216.733.652</b>	<b>(5.873.200)</b>	<b>10.432.153</b>	<b>(2.496.301)</b>	<b>40.654.618</b>	<b>74.915.983</b>	<b>35.971.002</b>	<b>370.337.907</b>
Transferler		-	-	-	-	-	35.971.002	(35.971.002)	-
Temettüler		-	-	-	-	-	-	-	-
Dönem net karı		-	-	-	-	-	-	9.947.205	<b>9.947.205</b>
Toplam kapsamlı gelir		-	-	-	-	-	-	-	-
Geri alınan paylar		-	-	-	-	-	-	-	-
Sermaye arttırımı		-	-	-	-	-	-	-	-
<b>31 Mart 2020 itibarıyla bakiyeler</b>		<b>216.733.652</b>	<b>(5.873.200)</b>	<b>10.432.153</b>	<b>(2.496.301)</b>	<b>40.654.618</b>	<b>110.886.985</b>	<b>9.947.205</b>	<b>380.285.112</b>

İlişikteki notlar finansal tabloların ayrılmaz parçasını oluşturur.

**Türk Prysmian Kablo ve Sistemleri Anonim Şirketi ve Bağlı Ortaklıkları****31 Mart 2020 tarihi itibarıyla****ara dönem özet konsolide finansal tablolara ilişkin dipnotlar  
(Para birimi - Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL), olarak gösterilmiştir)**

		<b>Cari dönem (denetimden geçmemiş)</b>	<b>Geçmiş dönem (denetimden geçmiş)</b>
	<b>Dipnot referansları</b>	<b>1 Ocak- 31 Mart 2020</b>	<b>1 Ocak- 31 Mart 2019</b>
<b>A. İşletme faaliyetlerinden elde edilen nakit akışları</b>		<b>(146.076.226)</b>	<b>(90.361.506)</b>
<b>Dönem Karı</b>		<b>9.947.205</b>	<b>8.758.851</b>
<b>Dönem karı/zararı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler</b>		<b>30.365.237</b>	<b>(3.435.183)</b>
Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler	8,9	1.947.333	1.581.961
Alacaklarda değer düşüklüğü (İptali) ile ilgili düzeltmeler		12.559.297	18.624.538
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile ilgili düzeltmeler		2.396.367	5.740.389
Değer düşüklüğü gideri/ (İptali) ile ilgili düzeltmeler		-	-
Faiz gelirleri ve giderleri ile ilgili düzeltmeler		549.602	(585.364)
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		3.707.318	(994.414)
Duran varlıkların elden çıkarılmasından kaynaklanan kazançlar ile ilgili düzeltmeler		-	-
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile ilgili düzeltmeler		575.251	229.960
Garanti Karşılıkları (İptali) ile ilgili düzeltmeler		101.176	-
Diğer karşılıklar (İptalleri) ile ilgili düzeltmeler		9.569.552	5.326.551
Türev finansal araçların gerçeğe uygun değer kayıpları (kazançları) ile ilgili düzeltmeler	20	(1.811.147)	(33.358.804)
Vergi gelir gideri ile ilgili düzeltmeler		770.488	-
<b>İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler</b>		<b>(184.946.925)</b>	<b>(107.515.117)</b>
Stoklardaki değişim	6	(60.261.544)	(44.037.802)
Ticari alacaklardaki değişim	5	(76.839.532)	38.330.860
Faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki değişim		(15.401.558)	(20.325.946)
Devam eden inşaat sözleşmeleri hakediş bedellerindeki Değişim	14	6.950.810	736.965
Ticari borçlardaki değişim	5	(40.347.249)	(88.866.409)
Faaliyetlerle ilgili diğer borçlardaki değişim		952.148	6.647.215
<b>Faaliyetlerden elde edilen net nakit akışları</b>		<b>(554.091)</b>	<b>(83.647.149)</b>
Vergi ödemeleri	18	(1.456.469)	(7.407.841)
Ödenen kıdem tazminatları		(197.627)	(328.232)
Alınan faiz		1.100.005	1.021.716
<b>B. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları</b>		<b>1.714.878</b>	<b>(1.750.945)</b>
Maddi ve maddi olmayan duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışları		1.714.878	(1.796.174)
Maddi duran varlık satışından kaynaklanan nakit girişleri		-	45.229
<b>C. Finansman faaliyetlerinden nakit akışları</b>		<b>74.388.618</b>	<b>(26.216.262)</b>
Kredilerden nakit girişleri		79.560.393	(25.779.910)
Ödenen faiz		(1.649.607)	(436.352)
Kira sözleşmelerinden kaynaklanan borç ödemelerine ilişkin nakit çıkışları		(3.522.168)	-
Ödenen temettüleri			
<b>Nakit ve nakit benzerlerindeki değişim</b>		<b>(69.085.078)</b>	<b>(136.873.013)</b>
<b>Dönem başı nakit ve nakit benzerleri</b>		<b>210.313.197</b>	<b>229.247.936</b>
<b>Dönem sonu nakit ve nakit benzerleri</b>		<b>141.228.119</b>	<b>92.374.923</b>

İlişikteki notlar finansal tabloların ayrılmaz parçasını oluşturur.

## Türk Prysmian Kablo ve Sistemleri Anonim Şirketi ve Bağlı Ortaklıkları

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla

ara dönem özet konsolide finansal tablolara ilişkin dipnotlar  
(Para birimi - Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL), olarak gösterilmiştir)

### 1. Grup'un organizasyonu ve faaliyet konusu

Türkiye'de kurulmuş olan ve faaliyet gösteren Türk Prysmian Kablo ve Sistemleri A.Ş.'nin ("Şirket") faaliyet konusu her türlü kablo, iletken, makina, aparat, alet ve edavat ile bunların yedek parça ve teferruatının üretim, ithalat, ihracat ve ticaretidir. Şirket 1964 yılında kurulmuş olup halihazırda Draka Holding B.V. (%83,75) ana ortaklığında faaliyetine anonim şirket statüsünde devam etmektedir.

Grup'un bağlı ortaklıklarından Türk Prysmian - Prysmian Powerlink Adi Ortaklığı-1; DB.KAB.7 Lapseki - Sütluçe 380kV Denizaltı Kablo Projesi kapsamında işin vergilendirilmesi hakkında Gelir İdaresi Başkanlığından gelen görüş doğrultusunda 2013 yılında kurulmuştur. Kurulan adi ortaklığın %99,99 Türk Prysmian Kablo ve Sistemleri A.Ş. ve %0,01 Prysmian Powerlink S.r.l. hisse dağılıma sahiptir.

Grup'un bağlı ortaklıklarından Türk Prysmian - Prysmian Powerlink Adi Ortaklığı-2; DB.KAB.9 Lapseki - Sütluçe-2 380kV Denizaltı Kablo Projesi kapsamında işin vergilendirilmesi hakkında Gelir İdaresi Başkanlığından gelen görüş doğrultusunda 2014 yılında kurulmuştur. Kurulan adi ortaklığın %99,99 Türk Prysmian Kablo ve Sistemleri A.Ş. ve %0,01 Prysmian Powerlink S.r.l. hisse dağılıma sahiptir.

Halka açık olan Grup bir iş kolunda (kablo üretim ve satışı) ve bir coğrafi bölgede faaliyet göstermektedir. Grup'un ürün yelpazesi kapsamında 220 kVolt'a kadar olan tüm enerji kabloları, 3.600 çifte kadar bakır iletkenli haberleşme kabloları ile fiber optik kabloları bulunmaktadır. Grup'un fabrikası Bursa Mudanya'da olup bu fabrika kablo sektöründeki yüksek teknolojik düzey ile TSE yeterliliği olan termik, mekanik, kimya ve elektrik bilimsel araştırma ve test laboratuvarlarını da bünyesinde bulundurmaktadır.

Grup'un ticari sicile kayıtlı adresi Ömerbey Mahallesi, Bursa Asfaltı Caddesi, No:51, 16941, Mudanya, Bursa olup 20 Aralık 2012 tarihinde tescil olunan Ömer Avni Mah. İnebolu Sok. Haktan İş Merkezi No:39 K:2 Setüstü Kabataş Beyoğlu İstanbul adresinde kayıtlı İstanbul Şubesi bulunmaktadır. Grup'un 31 Mart 2020 tarihi itibarıyla yıl içinde çalışan personelin ortalama sayısı 513'dir (31 Aralık 2019: 510).

Grup hisse senetleri 1986 yılından itibaren Borsa İstanbul A.Ş.'de işlem görmektedir.

Grup'un bağlı ortaklıklarının detayı aşağıda verilmektedir:

Bağlı ortaklıklar	İşlem gördükleri borsalar	Faaliyet türleri	Esas faaliyet konuları
Türk Prysmian-Prysmian Powerlink Adi Ortaklığı-1	-	Satış	Enerji kabloları satışı
Türk Prysmian-Prysmian Powerlink Adi Ortaklığı-2	-	Satış	Enerji kabloları satışı

#### Ödenecek temettü:

Şirket Genel Kurulu; 20 Nisan 2020 tarihinde 2019 yılına ait hissedarlara temettü ödenmesine 30 Mart 2020 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul Toplantısında karar verilmiştir. Ödenen toplam temettü tutarı 6.669.020TL dir. (2019: 5.720.786TL)

#### Konsolide finansal tabloların onaylanması:

Konsolide finansal tablolar, Yönetim Kurulu tarafından onaylanmış ve 24 Nisan 2020 tarihinde yayınlanması için yetki verilmiştir.



## **Türk Prysmian Kablo ve Sistemleri Anonim Şirketi ve Bağlı Ortaklıkları**

**31 Mart 2020 tarihi itibarıyla  
ara dönem özet konsolide finansal tablolara ilişkin dipnotlar  
(Para birimi - Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL), olarak gösterilmiştir)**

### **2. Konsolide finansal tabloların sunumuna ilişkin esaslar**

Grup'un özet konsolide finansal tablolarının hazırlanmasında uygulanan belli başlı muhasebe politikaları aşağıdaki gibidir:

#### **2.1 Sunuma ilişkin temel esaslar**

##### TMS'ye uygunluk beyanı

Grup ve Türkiye'de yerleşik bağlı ortaklıkları, yasal defterlerini ve kanuni finansal tablolarını Türk Ticaret Kanunu ("TTK") ve vergi mevzuatınca belirlenen muhasebe ilkelerine uygun olarak tutmakta ve hazırlamaktadır.

İlişikteki konsolide finansal tablolar Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") 13 Haziran 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 Tebliğin 5. maddesine istinaden Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yürürlüğe konulmuş olan Türkiye Muhasebe Standartları ile bunlara ilişkin ek ve yorumları ("TMS") esas alınmıştır.

Özet finansal tablolar, türev finansal araçların yeniden değerlendirilmesi haricinde, tarihi maliyet esasına göre hazırlanmaktadır. Tarihi maliyetin belirlenmesinde, genellikle varlıklar için ödenen tutarın gerçeğe uygun değeri esas alınmaktadır.

SPK, halka açık şirketlerin TMS 34 "Ara Dönem Finansal Tablolar" standardı uyarınca ara dönem finansal tabloların sunumunda tam set veya özet sunumun uygulanabilmesine izin vermiştir. Buna bağlı olarak Grup, 31 Mart 2020 tarihi itibarıyla hazırlanan ara dönem konsolide finansal tablolarını özet sunum tercih ederek hazırlamıştır.

Bu Tebliğ'e istinaden TMS/TFRS'ye uygun olarak hazırlanan yıllık konsolide finansal tabloların içermesi gerekli açıklama ve dipnotlar TMS 34 uyarınca özetlenmiş veya yer verilmemiştir. Ekteki özet konsolide finansal tablolar, 31 Aralık 2019 tarihli bağımsız denetimden geçmiş finansal tablolar ve ekli dipnotları ile birlikte okunmalıdır. Ara dönem finansal sonuçları tek başına yılsonu sonuçlarının bir göstergesi olmazlar.

Grup özet konsolide finansal tablolarında 31 Aralık 2019 tarihli finansal tablolarında belirtilen muhasebe politikalarının ve muhasebe tahminlerinin aynılarını uygulamaya devam etmiştir.

##### Kullanılan para birimi

Grup'un her işletmesinin kendi finansal tabloları faaliyette buldukları temel ekonomik çevrede geçerli olan para birimi (fonksiyonel para birimi) ile sunulmuştur. Her işletmenin finansal durumu ve faaliyet sonuçları, Grup'un geçerli para birimi olan ve konsolide finansal tablolar için sunum para birimi olan TL cinsinden ifade edilmiştir.

##### Yüksek enflasyon dönemlerinde finansal tabloların düzeltilmesi

SPK'nın 17 Mart 2005 tarih ve 11/367 sayılı kararı uyarınca, Türkiye'de faaliyette bulunan ve Türkiye Muhasebe Standartları'na uygun olarak finansal tablo hazırlayan şirketler için, 1 Ocak 2005 tarihinden itibaren geçerli olmak üzere enflasyon muhasebesi uygulamasına son verilmiştir. Buna istinaden, 1 Ocak 2005 tarihinden itibaren 29 No'lu "Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama" Standardı ("TMS 29") uygulanmamıştır.

## Türk Prysmian Kablo ve Sistemleri Anonim Şirketi ve Bağlı Ortaklıkları

**31 Mart 2020 tarihi itibarıyla  
ara dönem özet konsolide finansal tablolara ilişkin dipnotlar  
(Para birimi - Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL), olarak gösterilmiştir)**

### 2. Konsolide finansal tabloların sunumuna ilişkin esaslar (devamı)

#### Konsolidasyona İlişkin Esaslar

31 Mart 2020 ve 31 Aralık 2019 tarihleri itibarıyla Grup'un bağlı ortaklıklarının detayı aşağıdaki gibidir:

Bağlı ortaklıklar	Kuruluş ve faaliyet yeri	Geçerli para birimi	Grup'un sermayedeki pay oranı ve oy kullanma hakkı oranı (%)	
			31 Mart 2018	31 Aralık 2017
Türk Prysmian-Prysmian Powerlink Adi Ortaklığı-1	Bursa	Türk Lirası	99,99	99,99
Türk Prysmian-Prysmian Powerlink Adi Ortaklığı-2	Bursa	Türk Lirası	99,99	99,99

Özet konsolide finansal tablolar, Şirket ve Şirket'in bağlı ortaklıklarını kapsar. Kontrol, Şirket'in aşağıdaki şartları sağlaması ile sağlanır:

- yatırım yapılan grup üzerinde gücünün olması;
- yatırım yapılan grup elde edeceği değişken getirilere açık olması ya da bu getirilere hakkı olması; ve
- getiriler üzerinde etkisi olabilecek şekilde gücünü kullanabilmesi.

Yukarıda listelenen kriterlerin en az birinde herhangi bir değişiklik oluşmasına neden olabilecek bir durumun ya da olayın ortaya çıkması halinde Şirket yatırımının üzerinde kontrol gücünün olup olmadığını yeniden değerlendirir.

Şirket'in yatırım yapılan şirket üzerinde çoğunluk oy hakkına sahip olmadığı durumlarda, ilgili yatırımın faaliyetlerini tek başına yönlendirebilecek/yönetebilecek şekilde yeterli oy hakkının olması halinde, yatırım yapılan şirket üzerinde kontrol gücü vardır. Grup, aşağıdaki unsurlar da dahil olmak üzere, ilgili yatırımdaki oy çoğunluğunun kontrol gücü sağlamak için yeterli olup olmadığını değerlendirmesinde konuyla ilgili tüm olayları ve şartları göz önünde bulundurur:

- Şirket'in sahip olduğu oy hakkı ile diğer hissedarların sahip olduğu oy hakkının karşılaştırılması;
- Şirket ve diğer hissedarların sahip olduğu potansiyel oy hakları;
- Sözleşmeye bağlı diğer anlaşmalardan doğan haklar; ve
- Şirket'in karar verilmesi gereken durumlarda ilgili faaliyetleri yönetmede (geçmiş dönemlerdeki genel kurul toplantılarında yapılan oylamalar da dahil olmak üzere) mevcut gücünün olup olmadığını gösterebilecek diğer olay ve şartlar.

Bir bağlı ortaklığın konsolidasyon kapsamına alınması Grup'un bağlı ortaklık üzerinde kontrole sahip olmasıyla başlar ve kontrolünü kaybetmesiyle sona erer. Yıl içinde satın alınan veya elden çıkarılan bağlı ortaklıkların gelir ve giderleri, satın alım tarihinden elden çıkarma tarihine kadar konsolide kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosuna dahil edilir.

Kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelirin her bir kalemi ana ortaklık hissedarlarına ve kontrol gücü olmayan paylara aittir. Kontrol gücü olmayan paylar ters bakiye ile sonuçlansa dahi, bağlı ortaklıkların toplam kapsamlı geliri ana ortaklık hissedarlarına ve kontrol gücü olmayan paylara aktarılır.

Tüm grup içi varlıklar ve yükümlülükler, özkaynaklar, gelir ve giderler ve Grup şirketleri arasındaki işlemlere ilişkin nakit akışları konsolidasyonda elimine edilir.

## **Türk Prysmian Kablo ve Sistemleri Anonim Şirketi ve Bağlı Ortaklıkları**

**31 Mart 2020 tarihi itibarıyla  
ara dönem özet konsolide finansal tablolara ilişkin dipnotlar  
(Para birimi - Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL), olarak gösterilmiştir)**

### **2. Konsolide finansal tabloların sunumuna ilişkin esaslar (devamı)**

#### **2.2 Muhasebe politikalarında değişiklikler**

Muhasebe politikalarında yapılan önemli değişiklikler geriye dönük olarak uygulanmakta ve önceki dönem finansal tabloları yeniden düzenlenmektedir. Grup'un cari yıl içerisinde muhasebe politikalarında bir değişiklik olmamıştır.

#### **2.3 Muhasebe tahminlerindeki değişiklikler ve hatalar**

Muhasebe tahminlerindeki değişiklikler, yalnızca bir döneme ilişkin ise, değişikliğin yapıldığı cari dönemde, gelecek dönemlere ilişkin ise, hem değişikliğin yapıldığı dönemde hem de gelecek dönemlerde, ileriye yönelik olarak uygulanır. Grup'un cari yıl içerisinde muhasebe tahminlerinde önemli bir değişikliği olmamıştır.

#### **2.4 Önemli muhasebe politikalarının özeti**

31 Mart 2020 tarihinde sona eren ara döneme ait özet konsolide finansal tablolar, ara dönem finansal tabloların hazırlanmasına yönelik TMS 34 standardına uygun olarak hazırlanmıştır. Ayrıca, 31 Mart 2020 tarihinde sona eren ara hesap dönemine ait özet konsolide finansal tabloları hazırlanırken kullanılan önemli muhasebe politikaları, 31 Aralık 2019 tarihli finansal tablolar içerisinde detaylı olarak açıklanan muhasebe politikaları ile tutarlılık arz etmektedir. Dolayısıyla ara dönem konsolide finansal tablolar, 31 Aralık 2019 tarihinde sona eren yıla ait finansal tablolar ile birlikte değerlendirilmelidir.

#### **2.5 Kullanılan tahminler**

Grup'un 31 Mart 2020 tarihi itibarıyla sona eren ara hesap dönemi boyunca kullandığı tahminlerde 31 Aralık 2019 tarihli konsolide finansal tablo dipnotlarında açıklanmış olan varsayımları uygulamaya devam etmiştir.

#### **2.6 Operasyonlarda mevsimsellik**

Konsolidasyon kapsamındaki şirketlerin operasyonları dönemler itibarıyla artış veya azalış gösterebilmektedir. Dolayısıyla 31 Mart 2020 tarihinde sona eren döneme ait sonuçlar tüm yıl için gösterge teşkil etmeyebilir.

### **3. Yeni ve düzenlenmiş standartlar ve yorumlar**

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla sona eren hesap dönemine ait özet konsolide finansal tabloların hazırlanmasında esas alınan muhasebe politikaları önceki yılda kullanılanlar ile tutarlı olarak uygulanmıştır. 1 Ocak 2017 tarihi itibarıyla geçerli yeni ve değiştirilmiş TFRS standardı veya TFRYK yorumu bulunmamaktadır.

#### **i) Yayınlanan ama yürürlüğe girmemiş ve erken uygulamaya konulmayan standartlar**

Ara dönem özet konsolide finansal tabloların onaylanma tarihi itibarıyla yayımlanmış fakat cari raporlama dönemi için henüz yürürlüğe girmemiş ve Grup tarafından erken uygulamaya başlanmamış yeni standartlar, yorumlar ve değişiklikler aşağıdaki gibidir. Grup aksi belirtilmedikçe yeni standart ve yorumların yürürlüğe girmesinden sonra konsolide finansal tablolarını ve dipnotlarını etkileyecek gerekli değişiklikleri yapacaktır.

## Türk Prysmian Kablo ve Sistemleri Anonim Şirketi ve Bağlı Ortaklıkları

**31 Mart 2020 tarihi itibarıyla**  
**ara dönem özet konsolide finansal tablolara ilişkin dipnotlar**  
**(Para birimi - Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL), olarak gösterilmiştir)**

### 4. İlişkili taraf açıklamaları

Türk Prysmian Kablo ve Sistemleri A.Ş. hisselerinin %83,75'i Draka Holding B.V.'ye aittir. Draka Holding B.V. hisselerinin %100'ü Prysmian Cavi e Sistemi S.R.L.'ye ait olup bu şirketin de tamamı ana holding merkezi olan Prysmian S.P.A.'ya aittir.

Şirket ile ilişkili tarafı olan bağlı ortaklıkları arasında gerçekleşen işlemler konsolidasyon sırasında elimine edildiklerinden, bu notta açıklanmamıştır.

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

	31 Mart 2020		31 Aralık 2019	
	Alacaklar	Borçlar	Alacaklar	Borçlar
İlişkili taraflarla olan bakiyeler(*)	Kısa vadeli Ticari	Kısa vadeli Ticari	Kısa vadeli Ticari	Kısa vadeli Ticari
Prysmian Cabluri Si Systeme	3.183.986	-	-	-
Prysmian Cavi e Sistemi S.r.l.	100.150	-	271.699	-
Prysmian Cables et Systemes France SAS	2.319.254	-	-	-
Singapore Cables Manufacturers Pte	1.562.406	-	98.489	-
Prysmian Kabel und Systeme GmbH	31.065	631.573	175.315	265.914
Prysmian Cavi e Sistemi Italia S.r.l.	14.067.377	6.768.087	13.283.170	7.514.009
Prysmian Cables & Systems Limited	1.084.783	-	3.260.155	-
Prysmian S.P.A.	836.863	42.393.471	995.733	9.984.011
Prysmian Cables y Sistemas S.A.	3.662.908	307.493	2.505.760	576.519
Prysmian MKM Magyar Kabel	56.573	-	66.506	-
Prysmian Australia Pty Ltd	-	-	91.349	-
Draka Comteq Germany GmbH & Co KG	136.810	329.281	140.146	-
Prysmian Finland OY	24.905	244.471	-	-
Draka Kabel Sverige AB	-	-	126.150	88.345
Prysmian Electronics S.r.l.	30.479	-	19.016	-
Draka Comteq UK Limited	87.947	210.962	749.484	648.275
Prysmian Communication Cables	25.020	-	48.267	-
Prysmian Power Link Srl	443.866	-	54.393	-
Prysmian Group Baltics AS	12.588	-	97.828	-
General Cable Peru S.A.C.	8.626.868	-	-	-
Branch Singapore	1.181.732	-	1.848.682	-
Prysmian Hong Kong Holding Ltd	3.731.919	-	3.985.394	-
Prysmian Group Norge AS	-	-	2.718.479	-
Draka Kabely SRO	-	-	18.838	18.872
P.O.R. Prysmian Ocean Racing	-	-	1.496.172	-
General Cable Celcat, Energia	-	-	246.480	-
Oman Cables Industry (SAOG)	169.020	545.627	-	19.863.040
Prysmian Netherlands B.V.	243.918	902.737	-	281.690
Diğer ilişkili şirketler	1.884.580	32.798	1.226.920	428.499
<b>Toplam</b>	<b>43.505.017</b>	<b>52.366.500</b>	<b>33.524.425</b>	<b>39.669.174</b>

(\*) Ana Holding olan Prysmian S.P.A.'ya ait diğer şirketlerdir.

## Türk Prysmian Kablo ve Sistemleri Anonim Şirketi ve Bağlı Ortaklıkları

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla  
ara dönem özet konsolide finansal tablolara ilişkin dipnotlar  
(Para birimi - Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL), olarak gösterilmiştir)

### 4. İlişkili taraf açıklamaları (devamı)

İlişkili taraflarla olan işlemler	1 Ocak -	1 Ocak -
	31 Mart 2020	31 Mart 2019
	Mal satışları	Mal satışları
Prysmian Honk Kong Holding Ltd	3.649.596	-
Prysmian Australia Pty Ltd	-	132.287
Prysmian Cavi e Sistemi Italia S.r.l.	13.170.109	5.055.292
Prysmian Cables et Systemes France SAS	2.147.868	2.611.004
Prysmian Cabluri si Sisteme S.A.	3.035.770	2.440.030
Prysmian Cables & Systems Ltd.	3.118.019	3.260.458
Draka Comteq UK Limited	393.005	855.940
Prysmian Cables y Sistemas S.A.	3.195.760	-
Branch Singapore	1.145.764	-
Prysmian Power Link srl	376.536	-
Oman Cables industry (SAOG	200.534	-
Draka Kabel Sverige AB	262.119	-
Prysmian Netherlands B.V.	221.919	781.148
Singapore Cables Manufacturers Pte Ltd	1.479.086	-
General Cable Peru S.A.C.	8.458.949	-
General cable Celcat, Energia	-	1.630.783
Prysmian Australia Pty Ltd	-	166.659
Draka Comteq Germany GmbH & Co	-	67.326
Diğer ilişkili şirketler	142.670	159.597
<b>Toplam</b>	<b>40.997.704</b>	<b>17.160.524</b>

## Türk Prysmian Kablo ve Sistemleri Anonim Şirketi ve Bağlı Ortaklıkları

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla  
ara dönem özet konsolide finansal tablolara ilişkin dipnotlar  
(Para birimi - Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL), olarak gösterilmiştir)

### 4. İlişkili taraf açıklamaları (devamı)

İlişkili taraflarla olan işlemler	1 Ocak – 31 Mart 2020		1 Ocak – 31 Mart 2019	
	Mal alımları	Hizmet alımları	Mal alımları	Hizmet alımları
Prysmian Cables and Systems OY/FINLAND	925.488	-	1.275.842	-
Prysmian Cables et Systemes France	-	-	-	-
Prysmian Cables y Sistemas S.A.	262.526	-	187.002	-
Prysmian Cavi e Sistemi S.r.l.	-	-	-	-
Draka Comteq Berlin GmbH & Co. KG	-	-	-	-
Prysmian Cavi e Sistemi Italia S.r.l.	7.561.493	-	3.564.484	-
P.T. Prysmian Cables Indonesia	-	-	-	-
Prysmian S.p.A.	36.442.373	-	5.833.607	-
Prysmian Kabel und System GmbH	5.473.594	-	2.307.524	-
Prysmian Cables & Systems Ltd.	24.415	-	42.087	-
Fibre Ottiche Sud - F.O.S. S.r.l.	3.345.382	-	1.869.359	-
Draka Comteq UK Limited	2.207.489	-	1.590.120	-
Draka Comteq Fibre BV	265.292	-	9.285.346	-
Draka Cable Wuppertal GmbH	-	-	429.520	-
Draka Norsk Kabel AS Drammen	-	-	-	-
Prysmian Romania Cabluri si Sisteme	632.226	-	103.735	-
Prysmian Power Link Service Ltd.	-	-	-	-
Draka Comteq Germany GmbH	935.508	-	1.961.415	-
Prysmian Cables & Systems B.V.	1.486.634	-	-	-
Prysmian Power Link Srl Milan	-	-	-	-
Prysmian MKM Magyar Kabel	-	-	474.900	-
Prysmian Tianjin Cables Co. Ltd.	-	-	-	-
Prysmian Australia Pty Ltd	-	-	-	-
Draka Cableteq	259.038	-	-	-
Draka Kably SRO	-	-	138.193	-
Draka Comteq Denmark	474.532	-	-	-
SG Singapore Cables Manufacturers Pte Ltd	-	-	-	-
Prysmian Electronics S.r.l.	35.632	-	-	-
Diğer İlişkili Şirketler	43.954	-	23.702	-
	<b>60.375.576</b>	<b>-</b>	<b>29.086.836</b>	<b>-</b>

## Türk Prysmian Kablo ve Sistemleri Anonim Şirketi ve Bağlı Ortaklıkları

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla  
ara dönem özet konsolide finansal tablolara ilişkin dipnotlar  
(Para birimi - Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL), olarak gösterilmiştir)

### 4. İlişkili taraf açıklamaları (devamı)

Grup şirketleri ile ilgili lisans ve anlaşma giderleri toplamı

	1 Ocak- 31 Mart 2020	1 Ocak- 31 Mart 2019
Prysmian Cavi e Sistemi S.r.l.	-	-
Prysmian S.p.a.	-	-
	-	-

### Üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar:

Dönem içerisinde üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak- 31 Mart 2020	1 Ocak- 31 Mart 2019
Ücretler ve diğer kısa vadeli faydalar	1.268.990	490.471
Diğer uzun vadeli faydalar	-	34.794
	<b>1.268.990</b>	<b>525.265</b>

## Türk Prysmian Kablo ve Sistemleri Anonim Şirketi ve Bağlı Ortaklıkları

**31 Mart 2020 tarihi itibarıyla**  
**ara dönem özet konsolide finansal tablolara ilişkin dipnotlar**  
**(Para birimi - Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL), olarak gösterilmiştir)**

### 5. Ticari alacak ve borçlar

#### a) Ticari alacaklar:

31 Mart 2020 ve 31 Aralık 2019 tarihleri itibarıyla Grup'un ticari alacakları aşağıdaki gibidir:

<b>Kısa vadeli ticari alacaklar</b>	<b>31 Mart 2020</b>	<b>31 Aralık 2019</b>
Ticari alacaklar	285.863.418	212.620.434
İlişkili taraflardan ticari alacaklar	43.505.017	33.524.425
Alacak senetleri	90.591.638	103.954.830
Şüpheli ticari alacaklar karşılığı (-)	(70.936.278)	(65.356.129)
	<b>349.023.795</b>	<b>284.743.560</b>

Grup'un, ticari alacaklarına uyguladığı standart vade 30 ile 60 gün arasındadır.

Ticari alacaklar için ayrılan şüpheli alacak karşılığı, geçmiş tahsil edilememe tecrübesine dayanılarak belirlenmiştir. Dövizli şüpheli alacaklar için tahakkuk etmiş kur farkları karşılıklara dahil edilmiş, aynı tutar kur farkı gelir ve giderlerine de yansıtılmıştır.

Grup'un şüpheli ticari alacaklar karşılığına ilişkin hareket tablosu aşağıdaki gibidir:

	<b>1 Ocak- 31 Mart 2020</b>	<b>1 Ocak- 31 Mart 2019</b>
Açılış bakiyesi	(58.376.981)	(58.376.981)
Dönem geliri / (gideri), net	(12.559.297)	(1.580.762)
<b>Kapanış bakiyesi</b>	<b>(70.936.278)</b>	<b>(59.957.743)</b>

Grup'un, 31 Mart 2020 tarihi itibarıyla, faktoring şirketine devredilen alacağı bulunmamaktadır (31 Aralık 2019: Yoktur).



## Türk Prysmian Kablo ve Sistemleri Anonim Şirketi ve Bağlı Ortaklıkları

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla  
ara dönem özet konsolide finansal tablolara ilişkin dipnotlar  
(Para birimi - Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL), olarak gösterilmiştir)

### 5. Ticari alacak ve borçlar (devamı)

#### b) Ticari borçlar:

31 Mart 2020 ve 31 Aralık 2019 tarihleri itibarıyla Grup'un ticari borçları aşağıdaki gibidir:

<b>Kısa vadeli ticari borçlar</b>	<b>31 Mart 2020</b>	<b>31 Aralık 2019</b>
Ticari borçlar	349.277.440	404.498.088
İlişkili taraflardan ticari borçlar	52.366.500	39.669.174
Gider tahakkukları	5.974.051	3.797.978
	<b>407.617.991</b>	<b>447.965.240</b>

Grup'un, tüm borçlarının kredilendirme süresi içerisinde ödenmesini temin etmek üzere uygulamaya koyduğu finansal risk yönetimi politikaları bulunmaktadır.

### 6. Stoklar

	<b>31 Mart 2020</b>	<b>31 Aralık 2019</b>
İlk madde ve malzeme	57.986.191	51.226.363
Yarı mamüller	67.186.950	40.364.765
Mamüller	109.983.367	84.982.947
Ticari mallar	7.119.000	5.439.889
Stok değer düşüklüğü karşılığı (-)	(9.699.153)	(7.302.786)
	<b>232.576.355</b>	<b>174.711.178</b>

Grup'un şüpheli stok değer düşüklüğü karşılığı hareket tablosu aşağıdaki gibidir:

	<b>1 Ocak- 31 Mart 2020</b>	<b>1 Ocak- 31 Mart 2019</b>
Açılış bakiyesi	(7.302.786)	(12.560.037)
Dönem içinde ayrılan karşılıklar	(2.396.367)	(4.022.473)
<b>Kapanış bakiyesi</b>	<b>(9.699.153)</b>	<b>(16.582.510)</b>

Dönem içi değer düşüklüğü karşılığı gideri satışların maliyetinde giderleştirilmiştir.

**Türk Prysmian Kablo ve Sistemleri Anonim Şirketi ve Bağlı Ortaklıkları**

**31 Mart 2020 tarihi itibarıyla  
ara dönem özet konsolide finansal tablolara ilişkin dipnotlar  
(Para birimi - Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL), olarak gösterilmiştir)**

**7. Peşin ödenmiş giderler ve ertelenmiş gelirler**

	<b>31 Mart 2020</b>	<b>31 Aralık 2019</b>
Projeler için verilen sipariş avansları	8.743.704	12.755.748
Gelecek aylara ait giderler (*)	2.024.282	1.909.605
	<b>10.767.986</b>	<b>14.665.353</b>

(\*) Henüz giderleşmemiş ve bir yılı aşmayan sigorta bedellerinden oluşmaktadır.

<b>Kısa vadeli ertelenmiş gelirler</b>	<b>31 Mart 2020</b>	<b>31 Aralık 2019</b>
Alınan sipariş avansları	19.384.581	18.563.696
	<b>19.384.581</b>	<b>18.563.696</b>

## Türk Prysmian Kablo ve Sistemleri Anonim Şirketi ve Bağlı Ortaklıkları

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla  
ara dönem özet konsolide finansal tablolara ilişkin dipnotlar  
(Para birimi - Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL), olarak gösterilmiştir)

### 8. Maddi duran varlıklar

	1 Ocak 2020			31 Mart 2020
	Açılış	İlaveler	Çıkışlar	Kapanış
<b>Maliyet</b>				
Arazi ve arsalar	3.164.360	-	-	3.164.360
Binalar	61.477.644	-	-	61.477.644
Tesis, makine ve cihazlar	232.195.086	-	-	232.195.086
Taşıtlar, döşemeler ve demirbaşlar	29.519.900	-	-	29.519.900
Özel maliyetler	77.543	-	-	77.543
Yapılmakta olan yatırımlar	53.604	1.658.237	-	1.711.841
	<b>326.488.137</b>	<b>1.658.236</b>	-	<b>328.146.374</b>
<b>Birikmiş amortisman</b>				
Binalar	(30.783.568)	(315.097)	-	(31.098.665)
Tesis, makine ve cihazlar	(209.083.672)	(1.024.193)	-	(210.107.865)
Taşıtlar, döşemeler ve demirbaşlar	(25.920.821)	(388.528)	-	(26.309.349)
Özel maliyetler	(77.515)	-	-	(77.515)
	<b>(265.865.576)</b>	<b>(1.727.818)</b>	-	<b>(267.593.394)</b>
	<b>60.622.561</b>			<b>60.552.980</b>

Grup'un 31 Mart 2020 tarihi itibarıyla maddi duran varlıklar için 1.727.818TL ve maddi olmayan duran varlıklar için ise 34.893 TL ve kullanım hakları varlıkları için ise 267.978 TL olmak üzere toplam 2.030.689 TL tutarında amortisman giderleri mevcuttur. Söz konusu cari dönem amortisman giderlerinin 1.518.916 TL'si üretim maliyetlerine, 466.177 TL'si genel yönetim giderlerine, 44.403 TL'si pazarlama giderlerine, 1.193 TL'si araştırma ve geliştirme giderlerine yansıtılmıştır.

## Türk Prysmian Kablo ve Sistemleri Anonim Şirketi ve Bağlı Ortaklıkları

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla  
ara dönem özet konsolide finansal tablolara ilişkin dipnotlar  
(Para birimi - Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL), olarak gösterilmiştir)

### 8. Maddi duran varlıklar (devamı)

	1 Ocak 2019				31 Mart 2019
	Açılış	İlaveler	Çıkışlar	Transferler	Kapanış
<b>Maliyet</b>		-			
Arazi ve arsalar	3.164.360	-	-	-	3.164.360
Binalar	53.219.984	-	-	-	53.219.984
Tesis, makine ve cihazlar	227.350.612	1.599.771	-	53.604	229.003.945
Taşıtlar, döşemeler ve demirbaşlar	28.329.512	2.140	(57.739)	-	28.273.913
Özel maliyetler	77.543	-	-	-	77.543
Yapılmakta olan yatırımlar	53.604	194.263	-	(53.604)	194.263
	<b>312.195.615</b>	<b>1.796.174</b>	<b>(57.739)</b>	<b>-</b>	<b>313.934.008</b>
<b>Birikmiş amortisman</b>					
Binalar	(29.723.076)	(252.815)	-	-	(29.975.891)
Tesis, makine ve cihazlar	(205.030.672)	(996.276)	-	-	(206.026.949)
Taşıtlar, döşemeler ve demirbaşlar	(24.935.966)	(295.621)	12.510	-	(25.219.056)
Özel maliyetler	(77.515)	-	-	-	(77.515)
	<b>(259.767.229)</b>	<b>(1.544.712)</b>	<b>12.510</b>	<b>-</b>	<b>(261.299.410)</b>
<b>Net defter değeri</b>	<b>52.428.386</b>				<b>52.634.597</b>

Grup'un 31 Mart 2019 tarihi itibarıyla maddi duran varlıklar için 1.544.712 TL ve maddi olmayan duran varlıklar için ise 37.249 TL olmak üzere toplam 1.581.960 TL tutarında amortisman ve itfa giderleri mevcuttur. Söz konusu cari dönem amortisman ve itfa giderlerinin 1.374.685 TL'si üretim maliyetlerine, 207.275 TL'si faaliyet giderlerine yansıtılmıştır.

## Türk Prysmian Kablo ve Sistemleri Anonim Şirketi ve Bağlı Ortaklıkları

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla  
ara dönem özet konsolide finansal tablolara ilişkin dipnotlar  
(Para birimi - Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL), olarak gösterilmiştir)

### 9. Maddi olmayan duran varlıklar

	1 Ocak 2020				31 Mart 2020
	Açılış	İlaveler	Çıkışlar	Transferler	Kapanış
Maliyet Haklar	1.874.814	-	-	-	1.874.814
	<b>1.874.814</b>	-	-	-	<b>1.874.814</b>
Birikmiş amortisman Haklar	(1.475.257)	(34.893)	-	-	(1.510.150)
	<b>(1.475.257)</b>	<b>(34.893)</b>	-	-	<b>(1.510.150)</b>
<b>Net defter değeri</b>	<b>399.557</b>				<b>364.664</b>

	1 Ocak 2019				31 Mart 2019
	Açılış	İlaveler	Çıkışlar	Transferler	Kapanış
Maliyet Haklar	1.709.814	-	-	-	1.709.814
	<b>1.709.814</b>	-	-	-	<b>1.709.814</b>
Birikmiş amortisman Haklar	(1.347.098)	(37.249)	-	-	(1.384.346)
	<b>(1.347.098)</b>	<b>(37.249)</b>	-	-	<b>(1.384.346)</b>
<b>Net defter değeri</b>	<b>362.716</b>				<b>325.468</b>

Maddi olmayan duran varlıklar, Grup içinde kullanılan yazılımları kapsamaktadır.

**Türk Prysmian Kablo ve Sistemleri Anonim Şirketi ve Bağlı Ortaklıkları**

**31 Mart 2020 tarihi itibarıyla  
ara dönem özet konsolide finansal tablolara ilişkin dipnotlar  
(Para birimi - Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL), olarak gösterilmiştir)**

**10. Diğer varlık ve yükümlülükler**

	<b>31 Mart 2020</b>	<b>31 Aralık 2019</b>
<b>Diğer dönen varlıklar</b>		
Devreden KDV	58.337.518	38.605.539
Vergi dairesinden alacaklar	22.657.666	23.471.447
Diğer çeşitli dönen varlıklar	1.965.210	1.519.453
	<b>82.960.394</b>	<b>63.596.439</b>

	<b>31 Mart 2020</b>	<b>31 Aralık 2019</b>
<b>Diğer duran varlıklar</b>		
Devreden KDV	43.542.040	43.542.040
	<b>43.542.040</b>	<b>43.542.040</b>

	<b>31 Mart 2020</b>	<b>31 Aralık 2019</b>
<b>Diğer kısa vadeli yükümlülükler</b>		
Ödenecek vergi, harç ve diğer kesintiler	676.465	1.050.355
Diğer çeşitli borç ve yükümlülükler	267.836	267.835
	<b>944.301</b>	<b>1.318.190</b>

## Türk Prysmian Kablo ve Sistemleri Anonim Şirketi ve Bağlı Ortaklıkları

**31 Mart 2020 tarihi itibarıyla**  
**ara dönem özet konsolide finansal tablolara ilişkin dipnotlar**  
**(Para birimi - Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL), olarak gösterilmiştir)**

### 11. Taahhütler

#### Teminat – Rehin – İpotekler (“TRİ”)

31 Mart 2020 ve 31 Aralık 2019 tarihleri itibarıyla Grup'un teminat/rehin/ipotek pozisyonuna ilişkin tabloları aşağıdaki gibidir:

	31 Mart 2020	31 Aralık 2019
A. Kendi tüzel kişiliği adına vermiş olduğu teminatların toplam tutarı:	152.346.761	124.435.793
B. Tam konsolidasyon kapsamına dahil edilen ortaklıklar lehine vermiş olduğu teminat, rehin ve ipoteklerin toplam tutarı:	-	-
-Avro	-	-
C. Olağan ticari faaliyetlerinin yürütülmesi amacıyla diğer 3. kişilerin borcunu temin amacıyla vermiş olduğu teminat, rehin ve ipoteklerin Toplam tutarı:	-	-
D. Diğer verilen teminat, rehin ve ipoteklerin toplam tutarı	-	-
i. Ana ortak lehine vermiş olduğu teminat, rehin ve ipoteklerin toplam tutarı	-	-
ii. B ve C maddeleri kapsamına girmeyen diğer grup şirketleri lehine vermiş olduğu teminat, rehin ve ipoteklerin toplam tutarı	-	-
	-	-
	<b>152.346.761</b>	<b>124.435.793</b>

Grup'un vermiş olduğu diğer teminat, rehin ve ipotekleri bulunmamaktadır. (31 Aralık 2019: Bulunmamaktadır).

A bendinde belirtilen teminat mektupları Şirket'in gümrüklere, çeşitli ihale mercilerine ve satış kontratları gereği alıcılara verilen performans mektuplarından oluşmaktadır.

Grup'un 31 Mart 2020 tarihi itibarıyla açık TL İhracat taahhütlü kredileri bakiyesi karşılığı 12.904.152 TL ihracat kredisi taahhüt borcu bulunmaktadır.

## Türk Prysmian Kablo ve Sistemleri Anonim Şirketi ve Bağlı Ortaklıkları

**31 Mart 2020 tarihi itibarıyla**  
**ara dönem özet konsolide finansal tablolara ilişkin dipnotlar**  
**(Para birimi - Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL), olarak gösterilmiştir)**

### 12. Sermaye, yedekler ve diğer özkaynak kalemleri

#### a) Sermaye / karşılıklı iştirak sermaye düzeltmesi

Grup'un 31 Mart 2020 ve 31 Aralık 2019 tarihlerindeki ödenmiş sermaye yapısı aşağıdaki gibidir:

<b>Ortaklar</b>	<b>%</b>	<b>31 Mart 2020</b>	<b>%</b>	<b>31 Aralık 2019</b>
Draka Holding B.V.	83,75	181.506.654	83,75	181.506.654
Halka açık	16,25	35.226.998	16,25	35.226.998
<b>Sermaye</b>	<b>100</b>	<b>216.733.652</b>	<b>100</b>	<b>216.733.652</b>

Grup'un 31 Mart 2020 itibarıyla sermayesi **216.733.652** adet hisseden oluşmaktadır (31 Aralık 2019: **216.733.652** hisse). Hisselerin itibari değeri hisse başına 1 TL'dir (31 Aralık 2019: hisse başı 1 TL). Çıkarılan bütün hisseler nakden ödenmiştir.

#### b) Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler

	<b>31 Mart 2020</b>	<b>31 Aralık 2019</b>
Yasal yedekler	10.432.153	10.432.153
	<b>10.432.153</b>	<b>10.432.153</b>

Türk Ticaret Kanunu'na göre genel kanuni yedek akçe, Şirket'in ödenmiş sermayesinin %20'sine ulaşıncaya kadar, yıllık karın %5'i olarak ayrılır. Diğer kanuni yedek akçe, pay sahiplerine yüzde beş oranında kar payı ödendikten sonra, kardan pay alacak kişilere dağıtılacak toplam tutarın %10'u oranında ayrılır.

Türk Ticaret Kanunu'na göre, genel kanuni yedek akçe sermayenin veya çıkarılmış sermayenin yarısını aşmadığı takdirde, sadece zararların kapatılmasına, işlerin iyi gitmediği zamanlarda işletmeyi devam ettirmeye veya işsizliğin önüne geçmeye ve sonuçlarını hafifletmeye elverişli önlemler alınması için kullanılabilir.



## Türk Prysmian Kablo ve Sistemleri Anonim Şirketi ve Bağlı Ortaklıkları

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla

ara dönem özet konsolide finansal tablolara ilişkin dipnotlar

(Para birimi - Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL), olarak gösterilmiştir)

### 12. Sermaye, yedekler ve diğer özkaynak kalemleri (devamı)

#### c) Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler (devamı)

##### Kar dağıtımı:

Halka açık şirketler, kar payı dağıtımlarını SPK'nın 1 Şubat 2014 tarihinden itibaren yürürlüğe giren II-19.1 no'lu Kar Payı Tebliği'ne göre yaparlar.

Ortaklıklar, kârlarını genel kurulları tarafından belirlenecek kâr dağıtım politikaları çerçevesinde ve ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak genel kurul kararıyla dağıtır. Söz konusu tebliğ kapsamında, asgari bir dağıtım oranı tespit edilmemiştir. Şirketler esas sözleşmelerinde veya kar dağıtım politikalarında belirlenen şekilde kar payı öderler.

### 13. Hasılat

#### a) Satışlar

	1 Ocak- 31 Mart 2020	1 Ocak- 31 Mart 2019
Yurtiçi satışlar	361.105.345	359.009.398
Yurtdışı satışlar	134.357.319	94.503.104
Satıştan iadeler (-)	(781.273)	(1.254.242)
Satış indirimleri (-)	(113.142.689)	(135.580.993)
	<b>381.538.702</b>	<b>316.677.267</b>

Hammadde fiyatlarındaki ve döviz kurlarındaki gelişmelere göre yılda birkaç sefer veya gerektiğinde ürün bazında satış fiyat listesi referans olmak üzere satış departmanınca hazırlanır.

Yapılan satışlar için uygulanan satış iskonto veya indirim politikaları; yurt içi, yurt dışı, grup içi, grup dışı ayrımına bakılmaksızın tamamen piyasa koşulları ve tam rekabet şartları göz önüne alınarak saptanmaktadır.

## Türk Prysmian Kablo ve Sistemleri Anonim Şirketi ve Bağlı Ortaklıkları

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla  
ara dönem özet konsolide finansal tablolara ilişkin dipnotlar  
(Para birimi - Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL), olarak gösterilmiştir)

### 13. Hasılat (devamı)

#### b) Satışların maliyeti

	1 Ocak- 31 Mart 2020	1 Ocak- 31 Mart 2019
İlk madde ve malzeme giderleri	(292.454.125)	(237.841.616)
Personel giderleri	(7.415.730)	(6.353.911)
Genel üretim giderleri	(15.137.417)	(12.255.728)
Amortisman giderleri	(1.460.505)	(1.286.082)
Satılan ticari mallar maliyeti	(17.723.473)	(13.763.952)
Satılan hizmet maliyeti	(7.147.920)	(10.561.696)
	<b>(341.339.169)</b>	<b>(282.062.984)</b>

### 14. İnşaat sözleşmeleri

	31 Mart 2020	31 Aralık 2019
Devam eden işler üzerindeki maliyetler	675.410.847	652.267.292
Kayda alınan karlar eksi zararlar (net)	143.731.464	133.009.583
	<b>819.142.311</b>	<b>785.276.875</b>
Eksi: Gerçekleşen hakedişler (-)	(814.031.51)	(773.215.270)
	<b>(5.110.796)</b>	<b>12.061.605</b>

Grup, söz konusu inşaat işlerine ait gelir ve giderlerin finansal tablolara intikalinde sözleşme faaliyetlerinin tamamlanma yüzdesini esas almaktadır. Grup'un önceki yıl imzalamış olduğu / tamamlanan veya devam etmekte olan işlerle ilgili sözleşmeleri şunlardır;

#### a) Lapseki – Sütlüce 380 kV Denizaltı Kablo Projesi:

Şirket, söz konusu inşaat işleri ile ilgili sözleşmeyi 19 Eylül 2012 tarihinde imzalamıştır. Söz konusu inşaat işi ile ilgili tamamlama yüzdesine göre hesaplanan gelir ve giderleri cari dönem itibarıyla %100 tamamlanma yüzdesi ile mali tablolara yansıtılmıştır.

#### b) Lapseki\_2 - Sütlüce\_2 380 kV Submarine Projesi:

Şirket, söz konusu inşaat işleri ile ilgili sözleşmeyi 4 Aralık 2014 tarihinde imzalamıştır. Söz konusu inşaat işi ile ilgili tamamlama yüzdesine göre hesaplanan gelir ve giderleri cari dönem itibarıyla %100 tamamlanma yüzdesi ile mali tablolara yansıtılmıştır.

#### c) TKABY.35 Akköprü TM- Balgat TM 154 kV Kablo ve Aks Projesi:

Şirket, söz konusu inşaat işleri ile ilgili sözleşmeyi 18 Mayıs 2016 tarihinde imzalamıştır. Söz konusu proje yeni koduyla **TKABY 30 Akköprü TM- Balgat TM 154 kV Kablo ve Aksesuruları** Olarak devam etmektedir. (Tamamlanma yüzdesi g) harfinde verilmiştir.)

## **Türk Prysmian Kablo ve Sistemleri Anonim Şirketi ve Bağlı Ortaklıkları**

**31 Mart 2020 tarihi itibarıyla  
ara dönem özet konsolide finansal tablolara ilişkin dipnotlar  
(Para birimi - Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL), olarak gösterilmiştir)**

### **14. İnşaat sözleşmeleri (devamı)**

#### **d) Oskar - ITM.180 Dudullu Metro GIS TM Yapım İşi**

Şirket, söz konusu inşaat işleri ile ilgili sözleşmeyi 27 Temmuz 2016 tarihinde imzalamıştır. Söz konusu inşaat işi ile ilgili tamamlama yüzdesine göre hesaplanan gelir ve giderleri cari dönem itibarıyla %96 tamamlanma yüzdesi ile mali tablolara yansıtılmıştır.

#### **e) Yakuplu - Ambarlı 154 kV Yeraltı Güç Kablosu Projesi**

Şirket, söz konusu inşaat işleri ile ilgili sözleşmeyi 28 Ağustos 2015 tarihinde imzalamıştır. Söz konusu inşaat işi ile ilgili tamamlama yüzdesine göre hesaplanan gelir ve giderleri cari dönem itibarıyla %100 tamamlanma yüzdesi ile mali tablolara yansıtılmıştır.

#### **f) TKABÇ4 Ataşehir Projesi**

Şirket, söz konusu inşaat işleri ile ilgili sözleşmeyi 2 Ağustos 2016 tarihinde imzalamıştır. Söz konusu inşaat işi ile ilgili tamamlama yüzdesine göre hesaplanan gelir ve giderleri cari dönem itibarıyla %100 tamamlanma yüzdesi ile mali tablolara yansıtılmıştır.

#### **g) TKABY 30 Akköprü TM- Balgat TM 154 kV Kablo ve Aksesuruları**

Şirket, söz konusu inşaat işleri ile ilgili sözleşmeyi 26 Şubat 2015 tarihinde imzalamıştır. Söz konusu inşaat işi ile ilgili tamamlama yüzdesine göre hesaplanan gelir ve giderleri cari dönem itibarıyla %100 tamamlanma yüzdesi ile mali tablolara yansıtılmıştır.

#### **h) TEİAŞ - TKABY.47 Referanslı, Ambarlı TM – Sultanmurat GIS TM 154 kV Projesi**

Şirket, söz konusu inşaat işleri ile ilgili sözleşmeyi 16 Ağustos 2017 tarihinde imzalamıştır. Söz konusu inşaat işi ile henüz bir tamamlanma y yüzdesine göre hesaplanan gelir ve giderleri cari dönem itibarıyla %100 tamamlanma yüzdesi ile mali tablolara yansıtılmıştır.

#### **i) DB.KAB.13 Karabağlar - Buca Projesi Projesi**

Şirket, söz konusu inşaat işleri ile ilgili sözleşmeyi 1 Kasım 2017 tarihinde imzalamıştır. Söz konusu inşaat işi ile ilgili tamamlama yüzdesine göre hesaplanan gelir ve giderleri cari dönem itibarıyla %100 tamamlanma yüzdesi ile mali tablolara yansıtılmıştır.

#### **j) DB.KAB.14 Atışalanı - Aksaray Projesi**

Şirket, söz konusu inşaat işleri ile ilgili sözleşmeyi 10 Temmuz 2018 tarihinde imzalamıştır. Söz konusu inşaat işi ile ilgili tamamlama yüzdesine göre hesaplanan gelir ve giderleri cari dönem itibarıyla %100 tamamlanma yüzdesi ile mali tablolara yansıtılmıştır.

#### **k) Star Rafineri - 154 kV Deplase Projesi**

Şirket, söz konusu inşaat işleri ile ilgili sözleşmeyi 13 Temmuz 2018 tarihinde imzalamıştır. Söz konusu inşaat işi ile ilgili tamamlama yüzdesine göre hesaplanan gelir ve giderleri cari dönem itibarıyla %100 tamamlanma yüzdesi ile mali tablolara yansıtılmıştır.

#### **l) İTM 214 Akköprü GIS Projesi**

Şirket, söz konusu inşaat işleri ile ilgili sözleşmeyi 13 Şubat 2018 tarihinde imzalamıştır. Söz konusu inşaat işi ile ilgili tamamlama yüzdesine göre hesaplanan gelir ve giderleri cari dönem itibarıyla %100 tamamlanma yüzdesi ile mali tablolara yansıtılmıştır.

## Türk Prysmian Kablo ve Sistemleri Anonim Şirketi ve Bağlı Ortaklıkları

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla  
ara dönem özet konsolide finansal tablolara ilişkin dipnotlar  
(Para birimi - Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL), olarak gösterilmiştir)

### 14. İnşaat sözleşmeleri (devamı)

#### m) İTM 199 Bursa DGKÇS Projesi

Şirket, söz konusu inşaat işleri ile ilgili sözleşmeyi 13 Şubat 2018 tarihinde imzalamıştır. Söz konusu inşaat işi ile ilgili tamamlama yüzdesine göre hesaplanan gelir ve giderleri cari dönem itibarıyla %100 tamamlanma yüzdesi ile mali tablolara yansıtılmıştır.

#### n) Taşoluk Yeni Havalimanı

Şirket, söz konusu inşaat işleri ile ilgili sözleşmeyi 22 Temmuz 2019 tarihinde imzalamıştır. Söz konusu inşaat işi ile ilgili tamamlama yüzdesine göre hesaplanan gelir ve giderleri cari dönem itibarıyla %92 tamamlanma yüzdesi ile mali tablolara yansıtılmıştır.

#### o) DB.KAB.18\_Çiğdem Balgat Projesi

Şirket, söz konusu inşaat işleri ile ilgili sözleşmeyi 8 Ocak 2020 tarihinde imzalamıştır. Söz konusu inşaat işi ile ilgili tamamlama yüzdesine göre hesaplanan gelir ve giderleri cari dönem itibarıyla %28 tamamlanma yüzdesi ile mali tablolara yansıtılmıştır.

### 15. Pazarlama giderleri, genel yönetim giderleri ve araştırma ve geliştirme giderleri

#### a) Genel yönetim giderleri

	31 Mart 2020	31 Mart 2019
Lisans ve hizmet giderleri (Dipnot:4)	-	-
Personel giderleri	(3.901.336)	(2.822.131)
Harici hizmet giderleri	(78.826)	246.674
Danışmanlık giderleri	(159.271)	(103.970)
Sigorta giderleri	(144.646)	(244.628)
Üyelik ve bağışlar	(133.509)	(288.600)
Amortisman giderleri (Dipnot:8-9)	(466.177)	(90.505)
Diğer genel yönetim giderleri	(1.402.149)	(1.420.112)
	<b>(6.285.913)</b>	<b>(4.723.272)</b>

#### b) Pazarlama giderleri

	31 Mart 2020	31 Mart 2019
Lojistik giderleri satış ve teminat mektubu komisyonları	(15.704.367)	(12.136.515)
Personel giderleri	(3.774.780)	(2.913.662)
Harici hizmet giderleri	(12.066)	(267.692)
Amortisman giderleri (Dipnot:8-9)	(44.403)	(69.323)
Diğer satış ve dağıtım giderleri	(1.104.386)	(1.504.265)
	<b>(20.640.002)</b>	<b>(16.891.458)</b>

## Türk Prysmian Kablo ve Sistemleri Anonim Şirketi ve Bağlı Ortaklıkları

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla  
ara dönem özet konsolide finansal tablolara ilişkin dipnotlar  
(Para birimi - Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL), olarak gösterilmiştir)

### c) Araştırma ve geliştirme giderleri

	31 Mart 2020	31 Mart 2019
Personel giderleri	(618.543)	(499.550)
Test, ölçüm, belge ve denetim giderleri	(258.176)	(263.542)
Amortisman giderleri (Dipnot:8-9)	(1.193)	(27.963)
Diğer giderler	(110.404)	(69.046)
	<b>(988.316)</b>	<b>(860.101)</b>

### 16. Esas faaliyetlerden diğer gelirler ve giderler

31 Mart 2020 ve 2019 tarihlerinde sona eren dönemlere ait esas faaliyetlerden diğer gelir ve giderlerin detayı aşağıdaki gibidir:

#### Esas faaliyetlerden diğer gelirler

	1 Ocak- 31 Mart 2020	1 Ocak- 31 Mart 2019
Alım satım amaçlı türev finansal araçlardan gerçekleşmiş gelirler	7.849.541	21.252.619
Alım satım amaçlı türev finansal araçlar değerlendirme gelirleri	2.783.036	-
Masraf yansıtma gelirleri	594.048	533.962
Ticari alacakların vade farkı gelirleri	272.759	1.493.936
Diğer gelirler	383.179	3.235.943
	<b>11.882.563</b>	<b>26.516.460</b>

#### Esas faaliyetlerden diğer giderler

	1 Ocak- 31 Mart 2020	1 Ocak- 31 Mart 2019
Alım satım amaçlı türev finansal araçlardan gerçekleşmiş giderler	(6.961.889)	(17.083.217)
Alım satım amaçlı türev finansal araçlar değerlendirme giderleri	(971.889)	-
Ticari faaliyetlerden kur farkı gideri, net	(3.479.598)	(12.497.319)
Şüpheli ticari alacak geliri / (gideri)	(361.144)	-
Diğer giderler	(3.479.598)	(3.787)
	<b>(12.858.179)</b>	<b>(29.584.323)</b>

## Türk Prysmian Kablo ve Sistemleri Anonim Şirketi ve Bağlı Ortaklıkları

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla  
ara dönem özet konsolide finansal tablolara ilişkin dipnotlar  
(Para birimi - Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL), olarak gösterilmiştir)

### 17. Kısa vadeli borçlanmalar

	31 Mart 2020	31 Aralık 2019
Kısa vadeli banka kredileri	79.494.006	-
Kiralama işlemlerinden borçlar	1.341.321	1.274.934
<b>Toplam kısa vadeli borçlanmalar</b>	<b>80.835.327</b>	<b>1.274.934</b>

### 18. Gelir vergileri (ertelenmiş vergi varlık ve yükümlülükleri dahil)

Vergi gideri	1 Ocak- 31 Mart 2020	1 Ocak- 31 Mart 2019
Cari vergi gideri	(3.650.905)	-
Ertelenmiş vergi gideri	2.880.417	(985.105)
	<b>(770.488)</b>	<b>(985.105)</b>

#### *Kurumlar vergisi*

Grup, Türkiye'de geçerli olan kurumlar vergisine tabidir. Grup'un cari dönem faaliyet sonuçlarına ilişkin tahmini vergi yükümlülükleri için ekli konsolide finansal tablolarda gerekli karşılıklar ayrılmıştır. Türk vergi mevzuatı, ana ortaklık olan şirketin bağlı ortaklıkları konsolide ettiği finansal tabloları üzerinden vergi beyannamesi vermesine olanak tanımamaktadır. Bu sebeple konsolide finansal tablolara yansıtılan vergi yükümlülükleri, konsolidasyon kapsamına alınan tüm şirketler için ayrı ayrı hesaplanmıştır.

Vergiye tabi kurum kazancı üzerinden tahakkuk ettirilecek kurumlar vergisi oranı ticari kazancın tespitinde gider yazılan vergi matrahından indirilemeyen giderlerin eklenmesi ve vergiden istisna kazançlar, vergiye tabi olmayan gelirler ve diğer indirimler (varsa geçmiş yıl zararları ve tercih edildiği takdirde kullanılan yatırım indirimleri) düşüldükten sonra kalan matrah üzerinden hesaplanmaktadır.

2020 yılında uygulanan efektif vergi oranı %22'dir (2019: %22).

## Türk Prysmian Kablo ve Sistemleri Anonim Şirketi ve Bağlı Ortaklıkları

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla

ara dönem özet konsolide finansal tablolara ilişkin dipnotlar

(Para birimi - Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL), olarak gösterilmiştir)

### Ertelenmiş vergi

Grup, vergiye esas yasal finansal tabloları ile TMS'ye göre hazırlanmış finansal tabloları arasındaki farklılıklardan kaynaklanan geçici zamanlama farkları için ertelenmiş vergi varlığı ve yükümlülüğü muhasebeleştirilmektedir. Söz konusu farklılıklar genellikle bazı gelir ve gider kalemlerinin vergiye esas finansal tablolar ile TMS'ye göre hazırlanan finansal tablolarda farklı dönemlerde yer almasından kaynaklanmakta olup söz konusu farklar aşağıda belirtilmektedir.

Ertelenmiş vergi aktifleri ve pasiflerinin hesaplanmasında kullanılan vergi oranı %22'dir (2019: %22). Türkiye'de işletmelerin konsolide vergi iadesi beyan edememeleri sebebiyle, ertelenmiş vergi varlıkları olan bağlı ortaklıklar, ertelenmiş vergi yükümlülükleri olan bağlı ortaklıklar ile netleştirilmez ve ayrı olarak gösterilir.

	Toplam geçici farklar	Ertelenmiş vergi (varlığı) / yükümlülüğü	Toplam geçici farklar	Ertelenmiş vergi (varlığı) / yükümlülüğü
	31 Mart 2020	31 Mart 2020	31 Aralık 2019	31 Aralık 2019
Maddi ve maddi olmayan duran varlıklar	21.231.767	(4.284.207)	19.435.863	(3.925.026)
Kıdem tazminatı karşılıkları	13.067.956	(2.613.591)	12.579.571	(2.515.914)
Yıllara yaygın inşaat projeleri	(34.206.814)	7.525.499	(25.300.851)	5.566.187
Stoklar	18.821.897	(4.140.817)	1.512.020	(332.644)
Ticari alacaklar	19.126.385	(4.207.805)	22.105.544	(5.440.932)
Ticari borçlar	10.054.210	(2.211.926)	4.486.853	(987.108)
Dava karşılıkları	1.481.553	(325.942)	1.330.368	(292.681)
İzin karşılıkları	4.283.112	(942.285)	3.561.621	(783.557)
Türev araçları	(878.353)	193.238	932.764	(205.208)
Karşılıklar	14.856.688	(3.268.471)	12.771.791	(2.809.794)
Mali zarar	-	-	10.822.968	(2.381.053)
Diğer	(12.055.786)	(2.652.273)	(270.765)	59.569
	<b>55.782.614</b>	<b>(16.928.580)</b>	<b>63.967.747</b>	<b>(14.048.161)</b>

## Türk Prysmian Kablo ve Sistemleri Anonim Şirketi ve Bağlı Ortaklıkları

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla  
ara dönem özet konsolide finansal tablolara ilişkin dipnotlar  
(Para birimi - Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL), olarak gösterilmiştir)

### 18. Gelir vergileri (ertelenmiş vergi varlık ve yükümlülükleri dahil) (devamı)

31 Mart 2020 ve 2019 tarihlerinde sona eren dönemler içindeki ertelenmiş vergi (aktifleri)/ pasiflerinin hareketi aşağıda verilmiştir:

<b>Ertelenmiş vergi (varlığı)/yükümlülüğü hareketleri</b>	<b>1 Ocak- 31 Mart 2020</b>	<b>1 Ocak- 31 Mart 2019</b>
1 Ocak itibarıyla açılış bakiyesi	(14.048.161)	(20.232.214)
Kar veya zarar tablosunda muhasebeleştirilen	(2.880.419)	985.105
Özkaynaklar altında muhasebeleştirilen	-	-
<b>31 Mart itibarıyla kapanış bakiyesi</b>	<b>(16.928.580)</b>	<b>(19.247.110)</b>

### 19. Pay başına kazanç

<b>Pay başına (kayıp)/kazanç</b>	<b>1 Ocak- 31 Mart 2020</b>	<b>1 Ocak- 31 Mart 2019</b>
Dönem boyunca mevcut olan hisselerin ortalama sayısı (tam değeri)	216.733.652	141.733.652
Ana şirket hissedarlarına ait net dönem karı/(zararı)	9.947.205	8.758.851
Devam eden ve durdurulan faaliyetlerden elde edilen pay başına kazanç/(kayıp) (TL)	0,0459	0,0618



## Türk Prysmian Kablo ve Sistemleri Anonim Şirketi ve Bağlı Ortaklıkları

**31 Mart 2020 tarihi itibarıyla**  
**ara dönem özet konsolide finansal tablolara ilişkin dipnotlar**  
**(Para birimi - Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL), olarak gösterilmiştir)**

### 20. Finansal araçlardan kaynaklanan risklerin niteliği ve düzeyi

Aşağıdaki tablo 31 Mart 2020 ve 31 Aralık 2019 tarihleri itibarıyla Grup'un yabancı para pozisyonu riskini özetlemektedir. Grup tarafından tutulan yabancı para varlıkların ve borçların kayıtlı tutarları yabancı para cinslerine göre aşağıdaki gibidir:

31 Mart 2020	Cari Dönem			
	TL Karşılığı	ABD \$	AVRO	GBP
1. Ticari Alacaklar	244.604.474	24.912.795	9.953.753,	-
2a. Parasal Finansal Varlıklar (Kasa, Banka hesapları dahil)	112.769.706	11.712.632	4.337.486,	-
2b. Parasal Olmayan Finansal Varlıklar	-	-	-	-
3. Diğer	1.510.203	955	230.711	-
<b>4. Dönen Varlıklar (1+2+3)</b>	<b>358.884.383</b>	<b>36.626.383</b>	<b>14.521.950</b>	-
5. Ticari Alacaklar	-	-	-	-
6a. Parasal Finansal Varlıklar	-	-	-	-
6b. Parasal Olmayan Finansal Varlıklar	-	-	-	-
7. Diğer	-	-	-	-
<b>8. Duran Varlıklar (5+6+7)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>9. Toplam Varlıklar (4+8)</b>	<b>358.884.383</b>	<b>36.626.383</b>	<b>14.521.950</b>	<b>-</b>
10. Ticari Borçlar	358.404.927	35.699.425	15.469.913	3.924
11. Finansal Yükümlülükler	-	-	-	-
12a. Parasal Olan Diğer Yükümlülükler	-	-	-	-
12b. Parasal Olmayan Diğer Yük.ler	-	-	-	-
<b>13. Kısa Vadeli Yükümlükler (10+11+12)</b>	<b>358.404.927</b>	<b>35.699.425</b>	<b>15.469.913</b>	<b>3.924</b>
14. Ticari Borçlar	-	-	-	-
15. Finansal Yükümlülükler	-	-	-	-
16 a. Parasal Olan Diğer Yükümlülükler	45.783.021	2.952.888	3.756.588	-
16 b. Parasal Olmayan Diğer Yük.ler	-	-	-	-
<b>17. Uzun Vadeli Yükümlülükler (14+15+16)</b>	<b>45.783.021</b>	<b>2.952.888</b>	<b>3.756.588</b>	<b>-</b>
<b>18. Toplam Yükümlülükler (13+17)</b>	<b>404.187.948</b>	<b>38.652.314</b>	<b>19.226.502</b>	<b>3.924</b>
<b>19. Bilanço Dışı Döviz Cinsinden Türev Araçların Net Varlık / (Yükümlülük) Pozisyonu (19a-19b)</b>	<b>65.967.450</b>	<b>5.350.000</b>	<b>4.200.000</b>	<b>-</b>
19a. Aktif Karakterli Bilanço Dışı Döviz Cinsinden Türev Ürünlerin Tutarı	38.600.250	5.350.000,00	-	-
19b. Pasif Karakterli Bilanço Dışı Döviz Cinsinden Türev Ürünlerin Tutarı	(27.367.200)	-	(4.200.00)0	-
<b>20. Net Yabancı Para Varlık / (Yükümlülük) Pozisyonu (9-18+19)</b>	<b>20.663.885</b>	<b>3.324.070</b>	<b>(504.551)</b>	<b>(3.924)</b>
<b>21. Parasal Kalemler Net Yabancı Para Varlık / (Yükümlülük) Pozisyonu (UFRS 7.B23) (=1+2a+5+6a-10-11-12a-14-15-16a)*</b>	<b>(46.813.768)</b>	<b>(2.026.885)</b>	<b>(4.935.262)</b>	<b>(3.924)</b>
<b>22. Döviz Hedge'i İçin Kullanılan Finansal Araçların Toplam Gerçeğe Uygun Değeri</b>	<b>65.967.450</b>	<b>5.350.000</b>	<b>4.200.000</b>	<b>-</b>
<b>23. Döviz Varlıkların Hedge Edilen Kısımının Tutarı**</b>	<b>38.600.250</b>	<b>5.350.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>24. Döviz Yükümlülüklerin Hedge Edilen Kısımının Tutarı***</b>	<b>(27.367.200)</b>	<b>-</b>	<b>(4.200.000)</b>	<b>-</b>
<b>25. Toplam ihracat tutarı</b>	<b>134.357.319</b>			
<b>26. Toplam ithalat tutarı</b>	<b>101.820.846</b>			

## Türk Prysmian Kablo ve Sistemleri Anonim Şirketi ve Bağlı Ortaklıkları

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla  
ara dönem özet konsolide finansal tablolara ilişkin dipnotlar  
(Para birimi - Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL), olarak gösterilmiştir)

### 20. Finansal araçlardan kaynaklanan risklerin niteliği ve düzeyi (devamı)

31 Aralık 2019	TL Karşılığı	ABD Doları	AVRO	GBP
1. Ticari alacaklar	203.503.605	21.759.277	11.164.278	-
2a. Parasal finansal varlıklar (kasa, banka hesapları dahil)	107.412.040	10.789.183	6.514.019	-
2b. Parasal olmayan finansal varlıklar	-	-	-	-
3. Diğer	1.486.834	955	222.711	-
<b>4. Dönen varlıklar (1+2+3)</b>	<b>312.402.479</b>	<b>32.549.415</b>	<b>17.901.008</b>	-
5. Ticari alacaklar	-	-	-	-
6a. Parasal finansal varlıklar	-	-	-	-
6b. Parasal olmayan finansal varlıklar	-	-	-	-
7. Diğer	-	-	-	-
<b>8. Duran varlıklar (5+6+7)</b>	-	-	-	-
<b>9. Toplam varlıklar (4+8)</b>	<b>312.402.479</b>	<b>32.549.415</b>	<b>17.901.008</b>	-
10. Ticari borçlar	413.028.397	53.687.264	14.148.828	2.201
11. Finansal yükümlülükler	-	-	-	-
12a. Parasal olan diğer yükümlülükler	-	-	-	-
12b. Parasal olmayan diğer yük.ler	-	-	-	-
<b>13. Kısa vadeli yükümlülükler (10+11+12)</b>	<b>413.028.397</b>	<b>53.687.264</b>	<b>14.148.828</b>	<b>2.201</b>
14. Ticari borçlar	-	-	-	-
15. Finansal yükümlülükler	-	-	-	-
16 a. Parasal olan diğer yükümlülükler	38.681.195	3.169.527	2.985.230	-
16 b. Parasal olmayan diğer yük.ler	-	-	-	-
<b>17. Uzun vadeli yükümlülükler (14+15+16)</b>	<b>38.681.195</b>	<b>3.169.527</b>	<b>2.985.230</b>	-
<b>18. Toplam yükümlülükler (13+17)</b>	<b>451.709.592</b>	<b>56.856.791</b>	<b>17.134.058</b>	<b>2.201</b>
<b>19. Bilanço dışı döviz cinsinden türev araçların net varlık / (yükümlülük) pozisyonu (19a-19b)</b>	<b>165.049.016</b>	<b>27.780.000</b>	<b>4.550</b>	-
19a. Aktif karakterli bilanço dışı döviz cinsinden türev ürünlerin tutarı	165.018.756	27.780.000	-	-
19b. Pasif karakterli bilanço dışı döviz cinsinden türev ürünlerin tutarı	(30.260)	-	(4.550)	-
<b>20. Net yabancı para varlık / (yükümlülük) pozisyonu (9-18+19)</b>	<b>25.741.903</b>	<b>3.472.624</b>	<b>771.500</b>	<b>(2.201)</b>
<b>21. Parasal kalemler net yabancı para varlık / (yükümlülük) pozisyonu (UFRS 7.B23) (=1+2a+5+6a+10+11+12a+14+15+16a)*</b>	<b>(140.793.948)</b>	<b>(24.308.331)</b>	<b>544.239</b>	<b>(2.201)</b>
<b>22. Döviz hedge'i için kullanılan finansal araçların toplam gerçeğe uygun değeri</b>	<b>165.049.016</b>	<b>55.560.000</b>	<b>4.550</b>	-
<b>23. Döviz varlıkların hedge edilen kısmının tutarı**</b>	<b>165.018.756</b>	<b>27.780.000</b>	-	-
<b>24. Döviz yükümlülüklerin hedge edilen kısmının tutarı***</b>	<b>(30.260)</b>	<b>(27.780.000)</b>	<b>(4.550)</b>	-
<b>25. Toplam ihracat tutarı</b>	<b>513.316.439</b>	-	-	-
<b>26. Toplam ithalat tutarı</b>	<b>402.309.903</b>	-	-	-

## Türk Prysmian Kablo ve Sistemleri Anonim Şirketi ve Bağlı Ortaklıkları

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla  
ara dönem özet konsolide finansal tablolara ilişkin dipnotlar  
(Para birimi - Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL), olarak gösterilmiştir)

### 20. Finansal araçlardan kaynaklanan risklerin niteliği ve düzeyi (devamı)

#### Kur riskine duyarlılık

Grup, başlıca ABD Doları ve Avro cinsinden kur riskine maruz kalmaktadır.

31 Mart 2020 ve 31 Aralık 2019 tarihleri itibarıyla yabancı paranın %10 değer artışı yada azalışı karşısında diğer tüm değişkenlerin sabit kalması koşuluyla, vergi öncesi kar ve özkaynakları aşağıdaki tutarlar kadar daha düşük/yüksek olacaktır.

	Kar/zarar		Özkaynaklar	
	Yabancı Paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer kaybetmesi	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın Değer kaybetmesi
<b>ABD Doları kurunun %10 değişmesi halinde:</b>				
1- ABD Doları net varlık/yükümlülüğü	(1.461.709)	1.461.709	-	-
2- ABD Doları riskinden korunan kısım (-)	3.860.025	(3.860.025)	-	-
<b>3- ABD Doları net etki (1+2)</b>	<b>2.398.316</b>	<b>(2.398.316)</b>	-	-
<b>Avro kurunun %10 değişmesi halinde:</b>				
4- Avro net varlık/yükümlülüğü	(3.065.486)	3.065.486	-	-
5- Avro riskinden korunan kısım (-)	2.736.720	(2.736.720)	-	-
<b>6- Avro net etki (4+5)</b>	<b>(328.766)</b>	<b>328.766</b>	-	-
<b>Diğer döviz kurlarının ortalama %10 değişmesi halinde:</b>				
7- Diğer döviz net varlık/yükümlülüğü	328.766	328.766	-	-
8- Diğer döviz kuru riskinden korunan kısım (-)	-	-	-	-
<b>9- Diğer döviz varlıkları net etki (7+8)</b>	<b>(3.162)</b>	<b>3.162</b>	-	-
<b>Toplam (3+6+9)</b>	<b>2.066.389</b>	<b>(2.066.389)</b>	-	-

**Türk Prysmian Kablo ve Sistemleri Anonim Şirketi ve Bağlı Ortaklıkları**

**31 Mart 2020 tarihi itibarıyla  
ara dönem özet konsolide finansal tablolara ilişkin dipnotlar  
(Para birimi - Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL), olarak gösterilmiştir)**

**20. Finansal araçlardan kaynaklanan risklerin niteliği ve düzeyi (devamı)**

Kur riskine duyarlılık (devamı)

	<b>31 Aralık 2019</b>			
	<b>Kar/Zarar</b>		<b>Özkaynaklar</b>	
	<b>Yabancı paranın değer kazanması</b>	<b>Yabancı paranın değer kaybetmesi</b>	<b>Yabancı paranın değer kazanması</b>	<b>Yabancı paranın değer kaybetmesi</b>
<b>ABD Doları kurunun % 10 değişmesi halinde:</b>				
1- ABD Doları net varlık/yükümlülüğü	(14.439.067)	14.439.067	-	-
2- ABD Doları riskinden korunan kısım (-)	16.501.875	(16.501.875)	-	-
<b>3- ABD Doları net etki (1+2)</b>	<b>2.062.808</b>	<b>(2.062.808)</b>	-	-
<b>Avro kurunun % 10 değişmesi halinde:</b>				
4- Avro net varlık/yükümlülüğü	510.068	(510.068)	-	-
5- Avro riskinden korunan kısım (-)	3.026	(3.026)	-	-
<b>6- Avro net etki (4+5)</b>	<b>513.094</b>	<b>(513.094)</b>	-	-
<b>Diğer döviz kurlarının ortalama % 10 değişmesi halinde:</b>				
7- Diğer döviz net varlık/yükümlülüğü	(1.712)	1.712	-	-
8- Diğer döviz kuru riskinden korunan kısım (-)	-	-	-	-
<b>9- Diğer döviz varlıkları net etki (7+8)</b>	<b>(1.712)</b>	<b>1.712</b>	-	-
<b>TOPLAM (3+6+9)</b>	<b>2.574.190</b>	<b>(2.574.190)</b>	-	-

Grup, yabancı para varlıklarını değerlerken “alış” kuru ile yabancı para yükümlülüklerini değerlerken “satış” kuru ile değerlemektedir.

**Türk Prysmian Kablo ve Sistemleri Anonim Şirketi ve Bağlı Ortaklıkları**

**31 Mart 2020 tarihi itibarıyla**  
**ara dönem özet konsolide finansal tablolara ilişkin dipnotlar**  
**(Para birimi - Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL), olarak gösterilmiştir)**

**20. Finansal araçlardan kaynaklanan risklerin niteliği ve düzeyi (devamı)**

**Finansal araçların sınıfları ve gerçeğe uygun değeri (\*)**

<b>31 Mart 2020</b>	<b>Krediler ve alacaklar (nakit ve nakit benzerleri dahil)</b>	<b>Gerçeğe uygun değeri ile gösterilen finansal araçlar</b>	<b>İtfa edilmiş değerinden gösterilen finansal yükümlülükler</b>	<b>Defter değeri</b>	<b>Dipnot referansları</b>
<b><u>Finansal varlıklar</u></b>					
Nakit ve nakit benzerleri	141.378.143	-	-	141.378.143	21
Ticari alacaklar	349.023.795	-	-	349.023.795	4-5
Türev araçlar	-	878.353	-	878.353	-
<b><u>Finansal yükümlülükler</u></b>					
Ticari borçlar	-	-	407.617.991	407.617.991	4-5
Türev araçlar	-	-	-	-	20
Finansal Borçlar	80.835.327	-	-	80.835.327	
<b>31 Aralık 2019</b>	<b>Krediler ve alacaklar (nakit ve nakit benzerleri dahil)</b>	<b>Gerçeğe uygun değeri ile gösterilen finansal araçlar</b>	<b>İtfa edilmiş değerinden gösterilen finansal yükümlülükler</b>	<b>Defter değeri</b>	<b>Dipnot</b>
<b><u>Finansal varlıklar</u></b>					
Nakit ve nakit benzerleri	210.505.611	-	-	210.505.611	21
Ticari alacaklar	284.743.560	-	-	284.743.560	4-5
<b><u>Finansal yükümlülükler</u></b>					
Ticari borçlar	-	-	447.965.240	447.965.240	4-5
Türev araçlar	-	932.764	-	932.764	20
Finansal Borçlar	1.274.934	-	-	1.274.934	

(\*) Grup yönetimi, finansal araçların kayıtlı değerlerinin makul değerlerini yansıttığını düşünmektedir.

## Türk Prysmian Kablo ve Sistemleri Anonim Şirketi ve Bağlı Ortaklıkları

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla  
ara dönem özet konsolide finansal tablolara ilişkin dipnotlar  
(Para birimi - Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL), olarak gösterilmiştir)

### 20. Finansal araçlardan kaynaklanan risklerin niteliği ve düzeyi (devamı)

Finansal araçların gerçeğe uygun değeri:

Finansal varlıkların ve yükümlülüklerin gerçeğe uygun değeri aşağıdaki gibi belirlenir:

- İkinci seviye: Finansal varlık ve yükümlülükler, ilgili varlık ya da yükümlülüğün birinci seviyede belirtilen borsa fiyatından başka direkt ya da endirekt olarak piyasada gözlenebilen fiyatının bulunmasında kullanılan girdilerden değerlendirilmiştir.

Gerçeğe uygun değerleriyle gösterilen finansal varlık ve yükümlülüklerin seviye sınıflamaları:

Grup'un bazı finansal varlık ve finansal yükümlülükleri her bilanço tarihinde gerçeğe uygun değerlerinden finansal tablolara yansıtılır. Aşağıdaki tablo söz konusu finansal varlık ve yükümlülüklerin gerçeğe uygun değerlerinin nasıl belirlendiği bilgisini vermektedir:

Finansal varlıklar / Finansal yükümlülükler	Gerçeğe uygun değer		Gerçeğe uygun seviyesi	Değerleme tekniği	Önemli gözlenebilir veriye dayanamayan girdiler	Gözlenebilir veriye dayanamayan girdiler ile gerçeğe uygun değer ilişkisi
	31 Mart 2020	31 Aralık 2019				
Yabancı para forward sözleşmeleri	878.383	(932.764)	İkinci seviye	Vadeli döviz kurları (raporlama dönemi sonundaki gözlemlenebilir vadeli döviz kurları) ile sözleşme kurları kullanılarak tahmin edilen gelecekteki nakit akışları, çeşitli tarafların kredi riskini yansıtan bir oran kullanılarak iskonto edilir.	-	-

## Türk Prysmian Kablo ve Sistemleri Anonim Şirketi ve Bağlı Ortaklıkları

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla  
ara dönem özet konsolide finansal tablolara ilişkin dipnotlar  
(Para birimi - Aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL), olarak gösterilmiştir)

### 21. Nakit akış tablosuna ilişkin açıklamalar

	31 Mart 2020	31 Aralık 2019
Nakit - TL	694	651
Nakit – Döviz	20.533	18.801
Banka – Vadesiz mevduat	249.942	177.487
Banka – TL – Vadeli mevduat	8.875.000	79.762.384
Banka – Döviz tevdiat hesapları	15.287.040	2.271.408
Banka – ABD Doları - vadeli mevduat	64.875.427	62.069.557
Banka – Avro – Vadeli mevduat	30.049.332	43.141.916
Alınan çekler	1.705.728	2.751.194
Kredi Kartı Alacakları	20.314.447	20.312.213
	<b>141.378.143</b>	<b>210.505.611</b>

Vadeli mevduatların vade tarihleri ve faiz oranları aşağıdaki gibidir:

	31 Mart 2020		31 Aralık 2019	
	Vade	Faiz oranı (%)	Vade	Faiz oranı (%)
TL vadeli mevduatlar	Gecelik	10,25	Gecelik	10,75
TL vadeli mevduatlar	Aylık	-	Aylık	12
YP vadeli mevduatlar ABD Doları	Gecelik	0,70	Aylık	-
YP vadeli mevduatlar ABD Doları	Aylık	2,10	Gecelik	1,85
YP vadeli mevduatlar AVRO	Aylık	-	Aylık	2,20
YP vadeli mevduatlar AVRO	Gecelik	0,05	Gecelik	0,10

31 Mart 2020 ve 31 Aralık 2019 tarihleri itibarıyla konsolide nakit akış tablolarında gösterilen nakit ve nakit benzeri değerler aşağıda gösterilmiştir:

	31 Mart 2020	31 Aralık 2019
Nakit ve nakit benzerleri	141.378.143	210.505.611
Faiz tahakkuku (-)	(150.024)	(192.414)
	<b>141.228.119</b>	<b>210.313.197</b>