

# TÜRK PRYSMIAN KABLO VE SİSTEMLERİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

## 31 ARALIK 2022 VE 2021 TARİHLERİ İTİBARIYLA

### KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak belirtilmiştir.)

		<i>Bağımsız Denetimden Geçmiş</i>	<i>Bağımsız Denetimden Geçmiş</i>
	<b>Dipnot</b>	<b>31 Aralık 2022</b>	<b>31 Aralık 2021</b>
<b>VARLIKLAR</b>			
<b>Dönen varlıklar</b>			
Nakit ve nakit benzerleri	3	280.398.600	411.993.946
Türev araçlar	12	625.544	113.812.719
Ticari alacaklar		1.119.793.538	733.965.671
- <i>İlişkili taraflardan ticari alacaklar</i>	26	61.343.368	111.516.859
- <i>İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar</i>	4	1.058.450.170	622.448.812
Diğer alacaklar		75.633	71.513
- <i>İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar</i>	5	75.633	71.513
Sözleşme varlıkları		802.679.661	211.740.534
- <i>Devam eden inşaat ve taahhüt işlerinden doğan sözleşme varlıkları</i>	16	802.679.661	211.740.534
Stoklar	6	767.961.699	452.314.616
Peşin ödenmiş giderler	7	178.631.995	25.915.106
Cari dönem vergisiyle ilgili varlıklar	24	82.673.004	29.072.932
Diğer dönen varlıklar	10	131.275.797	48.064.534
<b>Toplam dönen varlıklar</b>		<b>3.364.115.471</b>	<b>2.026.951.571</b>
<b>Duran varlıklar</b>			
Maddi duran varlıklar	8	89.720.494	82.396.773
Kullanım hakkı varlıkları	28	5.277.600	1.114.597
Şerefiye dışındaki maddi olmayan duran varlıklar	9	1.516.939	2.121.006
Peşin ödenmiş giderler	7	-	20.511.914
Ertelenmiş vergi varlığı	24	95.524.122	22.562.094
Diğer duran varlıklar	10	287.838.903	127.072.561
<b>Toplam duran varlıklar</b>		<b>479.878.058</b>	<b>255.778.945</b>
<b>Toplam varlıklar</b>		<b>3.843.993.529</b>	<b>2.282.730.516</b>

Takip eden dipnotlar, konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

# TÜRK PRYSMIAN KABLO VE SİSTEMLERİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

## 31 ARALIK 2022 VE 2021 TARİHLERİ İTİBARIYLA KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak belirtilmiştir.)

	Dipnot	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2022	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2021
<b>KAYNAKLAR</b>			
<b>Kısa vadeli yükümlülükler</b>			
Kısa vadeli borçlanmalar	11	70.000.000	-
Kiralama işlemlerinden kaynaklanan yükümlülükler	11	2.971.563	918.651
Ticari borçlar		2.051.575.232	1.327.122.745
- İlişkili taraflara ticari borçlar	26	1.095.811.896	336.514.998
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	4	955.763.336	990.607.747
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlar	13	11.223.800	5.279.323
Diğer borçlar		175.000.000	484.432
- İlişkili taraflara diğer borçlar	26	175.000.000	50.641
- İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar	5	-	433.791
Sözleşme yükümlülükleri		319.101.728	312.157.473
- Devam eden inşaat ve taahhüt işlerinden doğan sözleşme yükümlülükleri	7	319.101.728	312.157.473
Ertelenmiş gelirler (sözleşme yükümlülükleri dışında kalanlar)	7	203.940.904	80.906.190
Kısa vadeli karşılıklar		308.903.340	85.753.209
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar	13	21.021.814	28.527.678
- Diğer kısa vadeli karşılıklar	14	287.881.526	57.225.531
Diğer kısa vadeli yükümlülükler	10	47.843.519	6.205.439
<b>Toplam kısa vadeli yükümlülükler</b>		<b>3.190.560.086</b>	<b>1.818.827.462</b>
<b>Uzun vadeli yükümlülükler</b>			
Kiralama işlemlerinden kaynaklanan yükümlülükler	11	2.920.969	486.410
Uzun vadeli karşılıklar		45.685.891	25.453.366
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar	13	37.632.036	19.153.416
- Diğer uzun vadeli karşılıklar	14	8.053.855	6.299.950
<b>Toplam uzun vadeli yükümlülükler</b>		<b>48.606.860</b>	<b>25.939.776</b>
<b>Toplam yükümlülükler</b>		<b>3.239.166.946</b>	<b>1.844.767.238</b>
<b>Ana ortaklığa ait özkaynaklar</b>			
Ödenmiş sermaye	15	216.733.652	216.733.652
Geri alınmış paylar (-)		(2.496.301)	(2.496.301)
Paylara ilişkin primler/iskontolar		40.654.618	40.654.618
Birikmiş diğer kapsamlı gelir		(18.434.800)	(6.786.800)
- Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar		(18.434.800)	(6.786.800)
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	15	16.540.411	14.123.489
Geçmiş yıllar karları/zararları		161.822.885	135.001.626
Dönem net karı/zararı		190.006.118	40.732.994
<b>Toplam özkaynaklar</b>		<b>604.826.583</b>	<b>437.963.278</b>
<b>Toplam kaynaklar</b>		<b>3.843.993.529</b>	<b>2.282.730.516</b>

Takip eden dipnotlar, konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

# TÜRK PRYSMIAN KABLO VE SİSTEMLERİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

## 1 OCAK - 31 ARALIK 2022 VE 2021 HESAP DÖNEMLERİNE AİT KONSOLİDE KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak belirtilmiştir.)

	Dipnot	Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak - 31 Aralık 2022	Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak - 31 Aralık 2021
<b>KAR VEYA ZARAR KISMI</b>			
Hasılat	17	7.186.815.354	3.220.770.171
Satışların maliyeti (-)	17	(6.327.260.526)	(2.841.907.068)
<b>Brüt kar/(zarar)</b>		<b>859.554.828</b>	<b>378.863.103</b>
Genel yönetim giderleri (-)	19	(150.042.582)	(81.094.744)
Pazarlama, satış ve dağıtım giderleri (-)	19	(377.167.053)	(191.744.493)
Araştırma ve geliştirme giderleri (-)	18	(8.903.876)	(5.867.026)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	21	273.634.580	294.499.880
Esas faaliyetlerden diğer giderler (-)	21	(315.185.597)	(335.393.528)
<b>Esas faaliyet karı/(zararı)</b>		<b>281.890.300</b>	<b>59.263.192</b>
Yatırım faaliyetlerinden gelirler	22	3.663.367	118.812
<b>Finansman geliri/(gideri)</b>			
öncesi faaliyet karı/(zararı)		<b>285.553.667</b>	<b>59.382.004</b>
Finansman gelirleri	23	15.417.160	8.277.432
Finansman giderleri (-)	23	(90.943.786)	(18.953.075)
<b>Vergi öncesi dönem karı/(zararı)</b>		<b>210.027.041</b>	<b>48.706.361</b>
<b>Vergi geliri/(gideri)</b>		<b>(20.020.923)</b>	<b>(7.973.367)</b>
Dönem vergi gideri	24	(90.070.950)	-
Ertelenmiş vergi geliri/(gideri)	24	70.050.027	(7.973.367)
<b>Dönem net karı/(zararı)</b>		<b>190.006.118</b>	<b>40.732.994</b>
Pay başına kazanç	25	0,8767	0,1879
<b>DİĞER KAPSAMLI GELİR/(GİDER) KISMI</b>			
<b>Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar, vergi öncesi</b>		<b>(14.560.000)</b>	<b>2.049.000</b>
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları (kayıpları), vergi öncesi	13	(14.560.000)	2.049.000
<b>Toplam diğer kapsamlı gelir, vergi öncesi</b>		<b>(14.560.000)</b>	<b>2.049.000</b>
<b>Diğer kapsamlı gelir/(gider) unsurlarına ilişkin toplam vergiler</b>		<b>2.912.000</b>	<b>(409.800)</b>
<b>Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak diğer kapsamlı gelire ilişkin toplam vergiler</b>			
Ertelenmiş vergi gideri/geliri	24	2.912.000	(409.800)
<b>Toplam diğer kapsamlı gelir/(gider)</b>		<b>(11.648.000)</b>	<b>1.639.200</b>
<b>Toplam kapsamlı gelir</b>		<b>178.358.118</b>	<b>42.372.194</b>

Takip eden dipnotlar, konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

# TÜRK PRYSMIAN KABLO VE SİSTEMLERİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

## 1 OCAK - 31 ARALIK 2022 VE 2021 HESAP DÖNEMLERİNE AİT KONSOLİDE ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak belirtilmiştir.)

	Ödenmiş sermaye	Geri alınmış paylar (-)	Paylara ilişkin primler/ iskontolar	Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar Tanımlanmış fayda planları birikmiş yeniden ölçüm kayıpları	Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	Geçmiş yıllar karları/zararları	Dönem net karı/zararı	Özkaynaklar toplamı
<b>1 Ocak 2021 itibarıyla bakiyeler</b>	<b>216.733.652</b>	<b>(2.496.301)</b>	<b>40.654.618</b>	<b>(8.426.000)</b>	<b>11.336.752</b>	<b>103.343.846</b>	<b>42.418.644</b>	<b>403.565.211</b>
Transferler	-	-	-	-	2.786.737	39.631.907	(42.418.644)	-
Kar payları	-	-	-	-	-	(7.974.127)	-	(7.974.127)
Toplam kapsamlı gelir	-	-	-	1.639.200	-	-	40.732.994	42.372.194
- Dönem net karı/(zararı)	-	-	-	-	-	-	40.732.994	40.732.994
- Toplam diğer kapsamlı gelir/(gider)	-	-	-	1.639.200	-	-	-	1.639.200
<b>31 Aralık 2021 itibarıyla bakiyeler</b>	<b>216.733.652</b>	<b>(2.496.301)</b>	<b>40.654.618</b>	<b>(6.786.800)</b>	<b>14.123.489</b>	<b>135.001.626</b>	<b>40.732.994</b>	<b>437.963.278</b>
<b>1 Ocak 2022 itibarıyla bakiyeler</b>	<b>216.733.652</b>	<b>(2.496.301)</b>	<b>40.654.618</b>	<b>(6.786.800)</b>	<b>14.123.489</b>	<b>135.001.626</b>	<b>40.732.994</b>	<b>437.963.278</b>
Transferler	-	-	-	-	2.416.922	38.316.072	(40.732.994)	-
Kar payları	-	-	-	-	-	(11.494.813)	-	(11.494.813)
Toplam kapsamlı gelir	-	-	-	(11.648.000)	-	-	190.006.118	178.358.118
- Dönem net karı/(zararı)	-	-	-	-	-	-	190.006.118	190.006.118
- Toplam diğer kapsamlı gelir/(gider)	-	-	-	(11.648.000)	-	-	-	(11.648.000)
<b>31 Aralık 2022 itibarıyla bakiyeler</b>	<b>216.733.652</b>	<b>(2.496.301)</b>	<b>40.654.618</b>	<b>(18.434.800)</b>	<b>16.540.411</b>	<b>161.822.885</b>	<b>190.006.118</b>	<b>604.826.583</b>

Takip eden dipnotlar, konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

# TÜRK PRYSMIAN KABLO VE SİSTEMLERİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

## 1 OCAK - 31 ARALIK 2022 HESAP DÖNEMİNE AİT KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak belirtilmiştir.)

		<i>Bağımsız Denetimden Geçmiş</i> 1 Ocak - 31 Aralık 2022	<i>Bağımsız Denetimden Geçmiş</i> 1 Ocak - 31 Aralık 2021
	Dipnot		
<b>İşletme faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları</b>			
<b>Dönem net karı/(zararı) (+/-)</b>		<b>190.006.118</b>	<b>40.732.994</b>
<b>Dönem net karı (zararı) mutabakatıyla ilgili düzeltmeler</b>			
Vergi geliri/gideriyle ilgili düzeltmeler (+/-)	24	20.020.923	7.973.367
Finansman giderleriyle ilgili düzeltmeler	23	90.943.786	18.953.075
Faiz gelirleriyle ilgili düzeltmeler (-)	23	(15.417.160)	(8.277.432)
Stoklardaki azalışlar (artışlar) ile ilgili düzeltmeler (+/-)		(297.161.775)	(241.564.267)
Ticari alacaklardaki azalışlar (artışlar) ile ilgili düzeltmeler (+/-)		(389.522.213)	(336.023.184)
Faaliyetler ile ilgili diğer alacaklardaki azalışlar (artışlar) ile ilgili düzeltmeler (+/-)		(4.120)	12.809
Sözleşme varlıklarındaki azalışlar (artışlar) ile ilgili düzeltmeler (+/-)		(590.939.127)	(195.361.421)
Ticari borçlardaki artışlar (azalışlar) ile ilgili düzeltmeler (+/-)		724.452.487	856.268.951
Faaliyetler ile ilgili diğer borçlardaki artışlar (azalışlar) ile ilgili düzeltmeler (+/-)		174.515.568	387.370
Amortisman ve itfa gideriyle ilgili düzeltmeler	20	13.659.011	9.866.641
Değer düşüklüğü (iptali) ile ilgili düzeltmeler (+/-)		(14.790.962)	65.435.931
Karşılıklarla ilgili düzeltmeler (+/-)		230.250.656	42.326.020
Gerçeğe uygun değer kayıpları (kazançları) ile ilgili düzeltmeler (+/-)	21	113.187.175	(130.673.129)
Nakit dışı kalemlere ilişkin diğer düzeltmeler (+/-)		(217.809.810)	283.854.046
Maddi ve maddi olmayan duran varlıkların elden çıkarılmasından kaynaklanan kayıplar (kazançlar) ile ilgili düzeltmeler (+/-)	22	(3.663.367)	(118.812)
<b>Dönem net karı (zararı) mutabakatıyla ilgili toplam düzeltmeler (+/-)</b>		<b>(162.278.928)</b>	<b>373.059.965</b>
<b>Faaliyetlerden kaynaklanan net nakit akışı (+/-)</b>		<b>27.727.190</b>	<b>413.792.959</b>
Vergi iadeleri (ödemeleri) (+/-)		(143.671.023)	(30.759.456)
Diğer nakit girişleri (çıkışları) (+/-)	13	(1.428.000)	(813.000)
<b>İşletme faaliyetlerinden kaynaklanan net nakit akışı (+/-)</b>		<b>(117.371.833)</b>	<b>382.220.503</b>
<b>Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları</b>			
Maddi duran varlıkların satışından kaynaklanan nakit girişleri		3.701.317	118.812
Maddi duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışları (-)	8	(17.914.201)	(25.795.153)
Maddi olmayan duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışları (-)	9	-	(2.037.203)
Diğer taraflara verilen nakit avans ve borçlar (-)		20.511.914	(20.400.285)
Alınan faiz		15.417.160	8.277.432
<b>Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan net nakit akışı (+/-)</b>		<b>21.716.190</b>	<b>(39.836.397)</b>
<b>Finansman faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları</b>			
Borçlanmadan kaynaklanan nakit girişleri	11	740.498.224	80.000.000
Borç ödemelerine ilişkin nakit çıkışları (-)	11	(670.468.180)	(130.000.000)
Kiralama yükümlülükleriyle ilgili nakit çıkışları (-)		(3.561.192)	(1.568.579)
Ödenen kar payları (-)	15	(11.494.813)	(7.974.127)
Ödenen faiz (-)		(90.913.742)	(17.275.992)
<b>Finansman faaliyetlerinden kaynaklanan net nakit akışı (+/-)</b>		<b>(35.939.703)</b>	<b>(76.818.698)</b>
<b>Nakit ve nakit benzerlerindeki net artış (azalış) (+/-)</b>		<b>(131.595.346)</b>	<b>265.565.408</b>
<b>Dönem başındaki nakit ve nakit benzerleri</b>		<b>411.993.946</b>	<b>146.428.538</b>
<b>Dönem sonundaki nakit ve nakit benzerleri</b>	<b>3</b>	<b>280.398.600</b>	<b>411.993.946</b>