

**ULUSOY ELEKTRİK İMALAT
TAAHHÜT VE TİCARET
ANONİM ŞİRKETİ VE
BAĞLI ORTAKLIKLARI**

**30 Eylül 2015 Tarihinde Sona Eren
Dokuz Aylık Ara Döneme Ait
Özet Konsolide Finansal Tablolar**

| İÇİNDEKİLER | SAYFA |
|--|--------------|
| ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU | 1-2 |
| ÖZET KONSOLİDE KAR VEYA ZARAR TABLOSU VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU | 3 |
| ÖZET KONSOLİDE ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOSU | 4 |
| ÖZET KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOSU | 5-6 |
| ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR | 7-22 |

ULUSOY ELEKTRİK İMALAT TAAHHÜT VE TİCARET A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2015 TARİHLİ ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU

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

| | Dipnot | Cari Dönem | Geçmiş Dönem |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Referansları | (İncelemeden | (Bağımsız |
| | | Geçmemiş) | Denetimden |
| | | 30 Eylül | 31 Aralık |
| | | 2015 | 2014 |
| VARLIKLAR | | | |
| Dönen Varlıklar | | 77.402.094 | 84.096.657 |
| Nakit ve Nakit Benzerleri | 14 | 10.964.249 | 17.674.396 |
| Ticari Alacaklar | 4 | 40.801.070 | 50.844.671 |
| <i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i> | 3 | 639.854 | 46.050 |
| <i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i> | | 40.161.216 | 50.798.621 |
| Diğer Alacaklar | | 893.765 | 284.162 |
| <i>İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar</i> | 3 | 549.775 | 56.554 |
| <i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i> | | 343.990 | 227.608 |
| Stoklar | 5 | 21.622.122 | 12.943.992 |
| Peşin Ödenmiş Giderler | | 2.292.381 | 2.106.073 |
| Diğer Dönen Varlıklar | | 828.507 | 243.363 |
| ARA TOPLAM | | 77.402.094 | 84.096.657 |
| Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar | | 22.116.009 | 23.330.374 |
| Duran Varlıklar | | 48.437.316 | 37.622.675 |
| Finansal Yatırımlar | 12 | 231.819 | - |
| Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller | | 1.341.250 | 1.444.650 |
| Maddi Duran Varlıklar | 6 | 45.960.487 | 32.871.898 |
| Maddi Olmayan Duran Varlıklar | | 154.008 | 135.857 |
| Peşin Ödenmiş Giderler | | 243.182 | 2.984.624 |
| Ertelenmiş Vergi Varlığı | | 506.570 | 185.646 |
| TOPLAM VARLIKLAR | | 147.955.419 | 145.049.706 |

İlişikteki dipnotlar bu ara dönem özet konsolide finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasıdır.

ULUSOY ELEKTRİK İMALAT TAAHHÜT VE TİCARET A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2015 TARİHLİ ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU

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

| | Dipnot Referansları | Cari Dönem (İncelemeden Geçmemiş) 30 Eylül 2015 | Geçmiş Dönem (Bağımsız Denetimden Geçmiş) 31 Aralık 2014 |
|--|------------------------|---|---|
| KAYNAKLAR | | | |
| Kısa Vadeli Yükümlülükler | | 44.261.197 | 26.597.204 |
| Kısa Vadeli Borçlanmalar | | 4.564.950 | 240.038 |
| Ticari Borçlar | 4 | 18.403.993 | 17.590.432 |
| <i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i> | 3 | 59.186 | 66.446 |
| <i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i> | | 18.344.807 | 17.523.986 |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar | | 1.272.962 | 1.174.583 |
| Diğer Borçlar | | 15.931.999 | - |
| <i>İlişkili Taraflara Ticari Olmayan Borçlar</i> | 3 | 15.931.999 | - |
| Ertelenmiş Gelirler | | 1.800.516 | 1.352.161 |
| Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü | | 1.313.559 | 2.469.678 |
| Kısa Vadeli Karşılıklar | | 637.576 | 455.593 |
| <i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar</i> | 9 | 599.576 | 417.593 |
| <i>Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar</i> | 7 | 38.000 | 38.000 |
| Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler | | 335.642 | 3.314.719 |
| ARA TOPLAM | | 44.261.197 | 26.597.204 |
| Satış Amaçlı Sınıflandırılan Varlık Gruplarına İlişkin Yükümlülükler | | 244.890 | 564.684 |
| Uzun Vadeli Yükümlülükler | | 929.111 | 1.112.180 |
| Ticari Borçlar | 4 | - | 240.000 |
| Uzun Vadeli Karşılıklar | | 929.111 | 872.180 |
| <i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar</i> | 9 | 929.111 | 872.180 |
| ÖZKAYNAKLAR | | 102.520.221 | 116.775.638 |
| Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar | | 102.088.398 | 116.310.942 |
| Ödenmiş Sermaye | 10 | 40.000.000 | 40.000.000 |
| Sermaye Düzeltmesi Farkları | 10 | 1.584.621 | 1.584.621 |
| Kardan Ayrılmış Kısıtlanmış Yedekler | 10 | 13.519.428 | 13.519.428 |
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelir veya Giderler | | 39.405 | (44.806) |
| Geçmiş Yıllar Karları | | 38.139.180 | 15.971.060 |
| Net Dönem Karı | | 8.805.764 | 45.280.639 |
| Azınlık Payları | | 431.823 | 464.696 |
| TOPLAM KAYNAKLAR | | 147.955.419 | 145.049.706 |

İlişikteki dipnotlar bu ara dönem özet konsolide finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasıdır.

ULUSOY ELEKTRİK İMALAT TAAHHÜT VE TİCARET A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2015 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA DÖNEME AİT ÖZET KONSOLİDE KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU

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

| KAR VEYA ZARAR KISMI | Dipnot Referansları | Cari | Cari | Geçmiş | Geçmiş |
|---|------------------------|---|---|--|--|
| | | Dönem (İncelemeden Geçmemiş) 1 Ocak- 30 Eylül 2015 | Dönem (İncelemeden Geçmemiş) 1 Temmuz- 30 Eylül 2015 | (Bağımsız İncelemeden Geçmiş) 1 Ocak- 30 Eylül 2014 | (Bağımsız İncelemeden Geçmiş) 1 Temmuz- 30 Eylül 2014 |
| Hasılat | 11 | 97.852.339 | 42.388.353 | 129.518.917 | 30.742.782 |
| Satışların Maliyeti (-) | 11 | (78.896.606) | (33.927.874) | (74.188.390) | (22.395.024) |
| BRÜT KAR | | 18.955.733 | 8.460.479 | 55.330.527 | 8.347.758 |
| Genel Yönetim Giderleri (-) | | (3.137.895) | (951.382) | (3.061.480) | (771.163) |
| Pazarlama Giderleri (-) | | (6.044.550) | (2.523.659) | (3.797.087) | (1.776.723) |
| Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-) | | (1.609.804) | (392.117) | (1.459.093) | (339.259) |
| Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler | | 6.325.909 | 2.210.366 | 6.089.484 | 1.405.236 |
| Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-) | | (3.476.366) | (1.263.297) | (5.525.501) | (567.943) |
| ESAS FAALİYET KARI | | 11.013.027 | 5.540.390 | 47.576.850 | 6.297.906 |
| Yatırım Faliyetlerinden Gelirler | | 12.800 | - | 130.528 | 5.250 |
| Yatırım Faliyetlerinden Giderler (-) | | (19.091) | - | (581.549) | (89.949) |
| FİNANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KARI | | 11.006.736 | - | 47.125.829 | 6.213.207 |
| Finansman Giderleri (-) | | (210.609) | 319.932 | (875.707) | (358.453) |
| SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI | | 10.796.127 | 5.860.322 | 46.250.122 | 5.854.754 |
| Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gideri | | (1.947.676) | (1.186.293) | (9.248.261) | (1.387.850) |
| Dönem Vergi Gideri | | (2.268.600) | (1.344.839) | (9.461.202) | (1.388.411) |
| Ertelenmiş Vergi Geliri | | 320.924 | 158.546 | 212.941 | 561 |
| SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI | | 8.848.451 | 4.674.029 | 37.001.861 | 4.466.904 |
| DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM ZARARI | | (111.650) | (71.431) | (90.110) | (23.574) |
| DÖNEM KARI | | 8.736.801 | 4.602.598 | 36.911.751 | 4.443.330 |
| DİĞER KAPSAMLI GELİR | | | | | |
| Çevrim farkları | | 120.301 | 76.971 | (4.373) | (19.420) |
| TOPLAM KAPSAMLI GELİR | | 8.857.102 | 4.679.569 | 36.907.378 | 4.423.910 |
| Dönem Karının Dağılımı | | | | | |
| Kontrol Gücü Olmayan Paylar | | (68.963) | (23.855) | 3.905 | (236.615) |
| Ana Ortaklık Payları | | 8.805.764 | 4.626.453 | 36.907.846 | 4.679.945 |
| | | 8.736.801 | 4.602.598 | 36.911.751 | 4.443.330 |
| Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı | | | | | |
| Kontrol Gücü Olmayan Paylar | | (32.873) | (764) | 2.593 | (242.441) |
| Ana Ortaklık Payları | | 8.889.975 | 4.680.333 | 36.904.785 | 4.666.351 |
| | | 8.857.102 | 4.679.569 | 36.907.378 | 4.423.910 |
| Pay başına kazanç | | 0,22 | 0,12 | 0,92 | 1,17 |

İlişikteki dipnotlar bu ara dönem özet konsolide finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasıdır.

ULUSOY ELEKTRİK İMALAT TAAHHÜT VE TİCARET A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2015 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA DÖNEME AİT ÖZET KONSOLİDE ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOSU

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

| | Ödenmiş Sermaye | Sermaye düzeltilmesi farkları | Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler | Yabancı Para Çevrim Fonu | Geçmiş Yıllar Kar/Zararları | Net Dönem Karı / Zararı | Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar Toplamı | Kontrol Gücü Olmayan Paylar | Özkaynaklar Toplamı |
|---------------------------------|--------------------|-------------------------------------|--|-----------------------------|--------------------------------|----------------------------|--|--------------------------------------|------------------------|
| 1 Ocak 2014 itibarıyla bakiye | 40.000.000 | 1.584.621 | 4.798.581 | 2.637 | (76.270) | 70.945.237 | 117.254.806 | 520.304 | 117.775.110 |
| Toplam kapsamlı gelir /(gider) | - | - | - | (3.061) | - | 36.907.846 | 36.904.785 | 2.593 | 36.907.378 |
| Temettüleri | - | - | - | - | (45.004.000) | - | (45.004.000) | - | (45.004.000) |
| Transferler | - | - | 8.720.847 | - | 62.224.390 | (70.945.237) | - | - | - |
| Diğer (**) | - | - | - | - | (596.520) | - | (596.520) | - | (596.520) |
| 30 Eylül 2014 itibarıyla bakiye | <u>40.000.000</u> | <u>1.584.621</u> | <u>13.519.428</u> | <u>(424)</u> | <u>16.547.600</u> | <u>36.907.846</u> | <u>108.559.071</u> | <u>522.897</u> | <u>109.081.968</u> |
| 1 Ocak 2015 itibarıyla bakiye | 40.000.000 | 1.584.621 | 13.519.428 | (44.806) | 15.971.060 | 45.280.639 | 116.310.942 | 464.696 | 116.775.638 |
| Toplam kapsamlı gelir /(gider) | - | - | - | 84.211 | - | 8.805.764 | 8.889.975 | (32.873) | 8.857.102 |
| Temettüleri (*) | - | - | - | - | (22.772.875) | - | (22.772.875) | - | (22.772.875) |
| Transferler | - | - | - | - | 45.280.639 | (45.280.639) | - | - | - |
| Diğer (**) | - | - | - | - | (339.644) | - | (339.644) | - | (339.644) |
| 30 Eylül 2015 itibarıyla bakiye | <u>40.000.000</u> | <u>1.584.621</u> | <u>13.519.428</u> | <u>39.405</u> | <u>38.139.180</u> | <u>8.805.764</u> | <u>102.088.398</u> | <u>431.823</u> | <u>102.520.221</u> |

(*) Grup, 7 Nisan 2015 tarihinde gerçekleştiği Genel Kurul Toplantısı'nda 2014 yılı net dağıtılabilir dönem karının 22.772.875 TL (Not: 3) kadarki tutarının temettü olarak ödenmesine karar vermiştir. Söz konusu temettünün 6.840.876 TL kadarki kısmı 1 Temmuz 2015 tarihinde ödenmiş olup, 28 Haziran 2015 tarihli Yönetim Kurulu kararı ile Ulusoy Ailesi'nin Borsa İstanbul'da işlem görmeyen paylarından dolayı yapılacak temettü ödemesinin tamamının faizsiz olarak 2015 yılı sonuna kadar yapılması planlanmaktadır.

(**) 6111 sayılı kanun kapsamında stok affına ilişkin olarak Şirket ortağına 6 Nisan 2015 tarihinde 174.504 TL ve 6 Temmuz 2015 tarihinde 165.140 TL tutarında ödeme yapılmıştır. (30 Eylül 2014: 596.520 TL)

İlişikteki dipnotlar bu ara dönem özet konsolide finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasıdır.

ULUSOY ELEKTRİK İMALAT TAAHHÜT VE TİCARET A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2015 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA DÖNEME AİT ÖZET KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOSU

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

| | Dipnot Referansları | Cari Dönem (İncelemeden Geçmemiş) 1 Ocak-30 Eylül 2015 | Cari Dönem (Bağımsız İncelemeden Geçmiş) 1 Ocak-30 Eylül 2014 |
|--|----------------------------|---|--|
| İşletme faaliyetlerinden elde edilen nakit akımları | | | |
| Dönem karı | | 8.736.801 | 36.911.751 |
| Dönem net karı/zararı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler | | | |
| - Vergi gideri/geliri ile ilgili düzeltmeler | | 1.947.676 | 9.248.261 |
| - Tasfiye olan finansal varlıklar ve değer düşüklükleri ile ilgili düzeltmeler | | - | 437.108 |
| - Faiz gelirleri/giderleri ile ilgili düzeltmeler | | (480.542) | 369.363 |
| - Reeskont geliri/gideri ile ilgili düzeltmeler | | 3.434 | 364.681 |
| - Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler | | - | (2.290.319) |
| - Maddi duran varlıkların elden çıkarılmasından kaynaklanan kayıp/kazançlar ile ilgili düzeltmeler | | 19.091 | 29.663 |
| - Kullanılmamış izin karşılığı ile ilgili düzeltmeler | 9 | 181.983 | 90.541 |
| - Kredilerden kaynaklanan kur farkı geliri / gideri | | 71.875 | (3.581) |
| - Fonksiyonel para birimi çevriminden kaynaklanan kur farkı | | 84.212 | (3.061) |
| - Şüpheli alacak gideri ile ilgili düzeltmeler | 4 | 125.171 | 148.673 |
| - Amortisman ve itfa paylarıyla ilgili düzeltmeler | | 1.557.592 | 1.531.021 |
| - Kıdem tazminatı karşılığı ile ilgili düzeltmeler | 9 | 365.265 | 304.893 |
| - Dava karşılık gideri ile ilgili düzeltmeler | 7 | - | (10.000) |
| İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler | | | |
| - Ticari alacaklardaki (artış)/azalış ile ilgili düzeltmeler | | 10.008.043 | 14.339.261 |
| - Stoklardaki (artış)/azalış ile ilgili düzeltmeler | | (8.678.130) | (2.837.780) |
| - Diğer alacaklar ve dönen varlıklardaki (artış)/azalış ile ilgili düzeltmeler | | (300.176) | (4.617.043) |
| - Ticari borçlardaki artış/(azalış) ile ilgili düzeltmeler | | 176.960 | (4.574.372) |
| - Peşin ödenmiş giderlerdeki artış / (azalış) ile ilgili düzeltmeler | | 2.555.134 | (3.656.518) |
| - Diğer borçlar ve gider tahakkuklarındaki artış/(azalış) ile ilgili düzeltmeler | | (2.880.699) | (2.127.557) |
| - Ertelenmiş gelirlerdeki artış / (azalış) ile ilgili düzeltmeler | | 448.355 | (5.502.307) |
| Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları | | 13.942.045 | 38.152.678 |
| Ödenen faiz | | (138.734) | (369.363) |
| Alınan faiz | | 619.276 | 2.290.319 |
| Ödenen gelir vergisi | | (3.424.719) | (13.045.014) |
| Ödenen kıdem tazminatı | 9 | (308.334) | (142.738) |
| | | 10.689.534 | 26.885.882 |

İlişikteki dipnotlar bu ara dönem özet konsolide finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasıdır.

ULUSOY ELEKTRİK İMALAT TAAHHÜT VE TİCARET A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2015 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA DÖNEME AİT ÖZET KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOSU

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

| | Dipnot Referansları | Cari Dönem (İncelemeden Geçmemiş) 1 Ocak- 30 Eylül 2015 | Geçmiş Dönem (Bağımsız İncelemeden Geçmiş) 1 Ocak- 30 Eylül 2014 |
|--|--------------------------------|--|---|
| Yatırım Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışları | | | |
| Maddi duran varlık satışından elde edilen nakit | | 93.563 | 227.566 |
| Maddi duran varlık ve yatırım amaçlı gayrimenkul alımı amacıyla yapılan ödemeler | | (14.596.142) | (4.534.035) |
| Diğer finansal varlıklardaki net değişim | 12 | (231.819) | 389.498 |
| Maddi olmayan duran varlık alımı amacıyla yapılan ödemeler | | (77.444) | (39.687) |
| | | <u>(14.811.842)</u> | <u>(3.956.658)</u> |
| Finansman Faaliyetlerinden Nakit Akışları | | | |
| Alınan krediler | | 11.228.442 | 10.481.716 |
| Kredi geri ödemeleri | | (6.975.405) | (10.152.661) |
| Ödenen temettüleri | | (6.840.876) | (5.004.000) |
| | | <u>(2.587.839)</u> | <u>(4.674.945)</u> |
| Nakit ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış/(Azalış) | | <u>(6.710.147)</u> | <u>18.254.279</u> |
| | | 17.674. | |
| Dönem Başı Nakit ve Nakit Benzerleri | | <u>17.674.396</u> | <u>46.039.932</u> |
| Dönem Sonu Nakit ve Nakit Benzerleri | | <u>10.964.249</u> | <u>64.294.211</u> |

İlişikteki dipnotlar bu ara dönem özet konsolide finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasıdır.

ULUSOY ELEKTRİK İMALAT TAAHHÜT VE TİCARET A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2015 TARİHLİ ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

1. GRUP'UN ORGANİZASYONU VE FAALİYET KONUSU

Ulusoy Elektrik İmalat Taahhüt ve Ticaret A.Ş. ("Şirket") 1985 yılında Ankara, Türkiye'de kurulmuştur. Şirket'in adresi ve başlıca faaliyet merkezi 1.Organize Sanayi Bölgesi Oğuz Cad. No: 6 Sincan, Ankara'dır.

Şirket tesislerinde hava yalıtımlı modüler hücreler, metal-clad hücreler, havai hat ürünleri olan otomatik yük ayırıcısı ve otomatik tekrar kapamalı kesici, komple gaz yalıtımlı hücreler, monoblok beton köşkler, alçak ve orta gerilim kablo aksesuarları üretilmektedir.

Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu'na ("SPK") kayıtlıdır ve 30 Eylül 2015 itibarıyla, Şirket hisselerinin %30'u Borsa İstanbul'da işlem görmektedir.

Şirket üretim faaliyetlerini 26.000 m²'si kapalı olmak üzere, toplamda 30.000 m²'lik alanda gerçekleştirmektedir. Şirket'in Ankara Organize Sanayi Bölgesi'nde 30.000 m²'si kapalı alan olmak üzere, toplamda 53.000 m²'lik fabrika yatırımı devam etmektedir. Bu yatırımlardan beton köşk üretim fabrikası 13 Mayıs 2015 tarihinde tamamlanmış olup, hücre montaj fabrikasının 2015 sonunda tamamlanması beklenmektedir.

Şirket'in 30 Eylül 2015 tarihi itibarıyla toplam çalışan sayısı 466 kişidir (31 Aralık 2014:479).

Şirket'in ana ortağı ile esas kontrolü elinde tutan taraf Ulusoy Ailesi'dir.

Şirket'in Cezayir'de ve pazarlama sektöründe faaliyet gösteren bağlı ortaklığı Sarl UE Algeria, 15 Ekim 2009 tarihinde kurulmuştur.

Şirket'in diğer bağlı ortaklığı olan ve elinde 4,18 MW'lık elektrik üretim lisansı bulunduran Bozat Elektrik Üretim A.Ş. 2008 yılında kurulmuştur. Söz konusu tesisin geçici kabulü 17 Ekim 2014'te yapılmış olup, bu tarihten itibaren elektrik üretimine ve satışına devam edilmektedir.

Şirket ve bağlı ortaklıkları, Sarl UE Algeria ve Bozat Elektrik Üretim A.Ş., birlikte "Grup" olarak anılacaktır.

Konsolidasyona dâhil edilen şirketlerin, esas faaliyet alanları ve Şirket'in hisse oranları aşağıdaki gibidir:

| Şirket İsmi | Faaliyet Alanı | 30 Eylül | 31 Aralık |
|--------------------------------|--------------------------|----------|-----------|
| | | 2015 | 2014 |
| Sarl UE Algeria | Pazarlama | 70 | 70 |
| Bozat Elektrik Üretim A.Ş. (*) | Elektrik üretim ve satış | 100 | 100 |

(*) Söz konusu şirketteki paylar 2012 yılı içerisinde satın alınmıştır. Yatırım 17 Ekim 2014 tarihinde tamamlanmış olup, Şirket'in paylarının 2015 yılı sonuna kadar satılması planlanmaktadır.

Şirket'in uzun vadeli finansal yatırımları içinde yer alan iştirakleri Sarl Eldis ile Endonezya'da pazarlama ve üretim faaliyetlerinde bulunmak amacıyla kurulan PT Ulusoy Electric Indonesia ve PT Ulusoy Electric Industry bağlı ortaklıkları henüz faaliyete geçmemelerinden ve özet konsolide finansal tabloları önemli düzeyde etkilememeleri sebebiyle konsolidasyona dahil edilmemiştir. Sarl Eldis'in faaliyetlerine ilişkin belirsizlikten ötürü 30 Eylül 2015 ve 31 Aralık 2014 tarihleri itibarıyla bu şirketteki paylar için değer düşüklüğü karşılığı ayrılmıştır (Not: 12). Grup yönetimi Ağustos 2014 içerisinde Sarl Eldis'teki payların devrine ilişkin bir protokol imzalamıştır.

ULUSOY ELEKTRİK İMALAT TAAHHÜT VE TİCARET A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2015 TARİHLİ ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

2. ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR

Konsolide finansal tabloların onaylanması:

Bu 1 Ocak – 30 Eylül 2015 ara hesap dönemine ait özet konsolide finansal tablolar Yönetim Kurulu tarafından 6 Kasım 2015 tarihinde onaylanmış ve yayınlanması için yetki verilmiştir. Yönetim Kurulu ve Genel Kurul dışındakilerin ara dönem özet konsolide finansal tabloları değiştirme yetkisi bulunmamaktadır.

2.1 Sunuma İlişkin Temel Esaslar

TMS'ye Uygunluk Beyanı

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

Sarl UE Algeria Cezayir'de kayıtlı olup muhasebe kayıtlarını Cezayir'de geçerli olan muhasebe standartlarına göre, Cezayir Dinarı bazında 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 ("KGGK") tarafından yürürlüğe konulmuş olan Türkiye Muhasebe Standartları ile bunlara ilişkin ek ve yorumları ("TMS") esas alınmıştır.

Ayrıca ara dönem özet konsolide finansal tablolar ve dipnotlar SPK tarafından 7 Haziran 2013 tarihli duyuru ile açıklanan formatlara uygun olarak sunulmuştur.

Ara dönem özet konsolide finansal tablolar tarihi maliyet esasına göre hazırlanmaktadır. Tarihi maliyetin belirlenmesinde, genellikle varlıklar için ödenen tutarın gerçeğe uygun değeri esas alınmaktadır.

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, Şirket'in geçerli para birimi olan ve konsolide finansal tablolar için sunum para birimi olan Türk Lirası cinsinden ifade edilmiştir.

Grup'un ileride bahsedilen bağlı ortaklıkları, fonksiyonel para birimi olarak operasyonlarını önemli derecede etkileyen veya üzerinde etkisi olan ve bu grupla ilgili olay ve durumların ekonomik önemini yansıtan para birimlerini kullanmaktadırlar. Bu kapsamda Sarl UE Algeria, Cezayir Dinarı kullanılmaktadır. TMS 21'e göre Cezayir Dinarı cinsinden bilanço kalemleri (sermaye hesapları hariç) bilanço tarihinde geçerli olan alış kuru ile (30 Eylül 2015: 1 DNR = 0,0287 TL, 31 Aralık 2014: 1 DNR = 0,0264 TL), gelir tablosu kalemleri ise aylık ortalama alış kurları ile TL'ye dönüştürülerek konsolidasyona dahil edilmiştir.

ULUSOY ELEKTRİK İMALAT TAAHHÜT VE TİCARET A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2015 TARİHLİ ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

2. ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)

2.1 Sunuma İlişkin Temel Esaslar (devamı)

Kullanılan Para Birimi (devamı)

Özsermaye hesaplarından sermaye tarihsel nominal değeri ile taşınmakta olup, buna ilişkin çevrim farkları ile bilanço ve gelir tablosunun TL'ye çeviriminden kaynaklanan çevrim farkları özsermaye içerisinde yabancı para çevrim farkları hesabında muhasebeleştirilmektedir.

Karşılaştırmalı Bilgiler ve Önceki Dönem Tarihli Konsolide Finansal Tablolarının Düzeltilmesi

Mali durum ve performans trendlerinin tespitine imkan vermek üzere, Grup'un özet konsolide finansal tabloları önceki dönemle karşılaştırmalı olarak hazırlanmaktadır. Cari dönem özet konsolide finansal tabloların sunumu ile uygunluk sağlanması açısından karşılaştırmalı bilgiler gerekli görüldüğünde yeniden sınıflandırılır. Sınıflamaların başlıcaları aşağıda gösterilmiştir. Yapılan bu sınıflamaların kar veya zarar tablosuna net bir etkisi bulunmamaktadır.

| | Önceden Raporlanan 1 Ocak- 30 Eylül 2014 | Yeniden Sınıflandırılmış 1 Ocak- 30 Eylül 2014 | Fark |
|---|--|--|-------------|
| <u>Konsolide Kar Veya Zarar Tablosu</u> | | | |
| Satışların Maliyeti (-) | (71.977.569) | (74.188.390) | 2.210.821 |
| Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-) | (6.007.908) | (3.797.087) | (2.210.821) |
| Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-) | (5.522.501) | (5.525.501) | 3.000 |
| Finansman Giderleri (-) | (878.707) | (875.707) | (3.000) |
| | <u>(84.386.685)</u> | <u>(84.386.685)</u> | <u>-</u> |

2.2 Yeni ve Revize Edilmiş Türkiye Muhasebe Standartları

a) Ara dönem özet konsolide finansal tablolarda raporlanan tutarları ve dipnotları etkileyen TMS'de yapılan değişiklikler

Bulunmamaktadır.

b) 2015 yılından itibaren geçerli olup, Grup'un ara dönem özet konsolide finansal tablolarını etkilemeyen standartlar, mevcut standartlara getirilen değişiklikler ve yorumlar

TMS 19 (Değişiklikler)
2010-2012 Dönemine İlişkin Yıllık
İyileştirmeler
2011-2013 Dönemine İlişkin Yıllık
İyileştirmeler

Çalışanlara Sağlanan Faydalar¹
TFRS 2, TFRS 3, TFRS 8, TFRS 13, TMS 16 ve TMS 38,
TMS 24, TFRS 9, TMS 37, TMS 39¹
TFRS 3, TFRS 13, TMS 40¹

ULUSOY ELEKTRİK İMALAT TAAHHÜT VE TİCARET A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2015 TARİHLİ ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

2. ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)

2.2 Yeni ve Revize Edilmiş Türkiye Muhasebe Standartları (devamı)

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

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

| | |
|--|--|
| TFRS 9 | <i>Finansal Araçlar</i> |
| TFRS 9 ve TFRS 7 (Değişiklikler) | <i>TFRS 9 ve Geçiş Açıklamaları için Zorunlu Yürürlük Tarihi</i> |
| TMS 16 ve TMS 38 (Değişiklikler) | <i>Amortisman ve İtfa Payları İçin Uygulanabilir Olan Yöntemlerin Açıklanması¹</i> |
| TMS 16 ve TMS 41 (Değişiklikler) ile TMS 1, TMS 17, TMS 23, TMS 36 ve TMS 40 (Değişiklikler) | <i>Tarımsal Faaliyetler: Taşıyıcı Bitkiler¹</i> |
| TFRS 11 ve TFRS 1 (Değişiklikler) | <i>Müşterek Faaliyetlerde Edinilen Payların Muhasebeleştirilmesi¹</i> |
| 2011-2013 Dönemine İlişkin Yıllık İyileştirmeler | <i>TFRS 1²</i> |
| TMS 1 (Değişiklikler) | <i>Açıklama Hükümleri²</i> |
| 2012-2014 Dönemine İlişkin Yıllık İyileştirmeler | <i>TFRS 5, TFRS 7, TMS 34, TMS 19²</i> |
| TMS 27 (Değişiklikler) | <i>Bireysel Finansal Tablolarda Özkaynak Yöntemi²</i> |
| TFRS 10 ve TMS 28 (Değişiklikler) | <i>Yatırımcı ile İştirak veya İş Ortaklığı Arasındaki Varlık Satışları veya Aynı Sermaye Katkıları²</i> |
| TFRS 10, 12 ve TMS 28 (Değişiklikler) | <i>Yatırım İşletmeleri: Konsolidasyon İstisnalarının Uygulanması²</i> |
| TFRS 14 | <i>Düzenlemeye Dayalı Erteleme Hesapları²</i> |

¹ 31 Aralık 2015 tarihinden sonra başlayan hesap dönemlerinden itibaren geçerlidir.

² 1 Ocak 2016 tarihinden sonra başlayan hesap dönemlerinden itibaren geçerlidir.

2.3 Önemli Muhasebe Politikalarının Özeti

Ara dönem özet konsolide finansal tabloların hazırlanmasında kullanılan muhasebe politikaları, 1 Ocak - 31 Aralık 2014 hesap döneminde kullanılan muhasebe politikaları ile uyumludur. Ara dönem özet konsolide finansal tablolar 1 Ocak - 31 Aralık 2014 hesap dönemine ait yıllık konsolide finansal tablolar ve ekli dipnotları ile birlikte okunmalıdır.

ULUSOY ELEKTRİK İMALAT TAAHHÜT VE TİCARET A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2015 TARİHLİ ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

3. İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI

İlişkili taraflardan ticari olmayan alacakların belirli vadeleri bulunmamaktadır ve söz konusu alacaklara faiz işletilmemektedir. Söz konusu alacaklar için uygulanan faiz oranı 30 Eylül 2015 itibarıyla %10,50'dir (30 Eylül 2014: %10,50).

İlişkili taraflara olan ticari olmayan borçlar Grup'un 2014 dağıtılabilir karına ilişkin temettü borcundan oluşmaktadır. Söz konusu temettünün 6.840.876 TL kadarki kısmı 1 Temmuz 2015 tarihinde ödenmiş olup, 28 Haziran 2015 tarihli Yönetim Kurulu kararı ile Ulusoy Ailesi'nin Borsa İstanbul'da işlem görmeyen paylarından dolayı yapılacak temettü ödemesinin tamamının faizsiz olarak 2015 yılı sonuna kadar yapılması planlanmaktadır.

Grup'un 30 Eylül 2015 tarihinde sona eren döneme ait üst düzey yöneticilere ve yönetim kurulu üyelerine ödediği ücret ve benzeri menfaatlerin toplamı 1.305.893 TL'dir (30 Eylül 2014: 815.741 TL).

Grup ile diğer ilişkili taraflar arasındaki bakiye ve işlemlerin detayları aşağıda açıklanmıştır:

| | 30 Eylül 2015 | | | |
|---|----------------|----------------|---------------|-------------------|
| | Alacaklar | | Borçlar | |
| | Kısa vadeli | | Kısa vadeli | |
| | Ticari | Ticari Olmayan | Ticari | Ticari Olmayan |
| <u>İlişkili taraflarla olan bakiyeler</u> | | | | |
| <u>Ortaklar</u> | - | 99.485 | - | 15.931.999 |
| <u>Ana ortak tarafından yönetilen diğer şirketler</u> | | | | |
| Enel Enerji A.Ş. | - | - | 59.186 | - |
| Ulusoy Elektrik Enerji Yatırımları A.Ş. | - | 147 | - | - |
| Jüpiter Gayrimenkul Yatırım Ltd | - | 2.177 | - | - |
| PT Ulusoy Electric Indonesia | 639.854 | 416.427 | - | - |
| Ulusoy Enerji A.Ş. | - | 31.206 | - | - |
| Kairos Teknoloji Yazılım | - | 333 | - | - |
| | <u>639.854</u> | <u>549.775</u> | <u>59.186</u> | <u>15.931.999</u> |

ULUSOY ELEKTRİK İMALAT TAAHHÜT VE TİCARET A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2015 TARİHLİ ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

3. İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (devamı)

| İlişkili taraflarla olan işlemler | 1 Ocak - 30 Eylül 2015 | | | |
|---|------------------------|----------------|---------------|----------------|
| | Stok alımları | Mal satışları | Kira geliri | Faiz Geliri |
| <u>Ana ortak tarafından yönetilen diğer şirketler</u> | | | | |
| Enel Enerji A.Ş. | 922.390 | 175.822 | 6.750 | 180.000 |
| Ulusoy Elektrik Enerji Yatırımları | - | - | 4.500 | 1.426 |
| Jüpiter Gayrimenkul Yatırım Ltd | - | - | 1.400 | - |
| | <u>922.390</u> | <u>175.822</u> | <u>12.650</u> | <u>181.426</u> |

| İlişkili taraflarla olan bakiyeler | 31 Aralık 2014 | | | |
|---|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | Alacaklar | | Borçlar | |
| | Kısa vadeli | | Kısa vadeli | |
| | Ticari | Ticari olmayan | Ticari | Ticari Olmayan |
| <u>Ortaklar</u> | - | 53.447 | 66.446 | - |
| <u>Ana ortak tarafından yönetilen diğer şirketler</u> | | | | |
| Ulusoy Elektrik Enerji Yatırımları A.Ş. | 46.050 | 3.107 | - | - |
| | <u>46.050</u> | <u>56.554</u> | <u>66.446</u> | <u>-</u> |

| İlişkili taraflarla olan işlemler | 1 Ocak - 30 Eylül 2014 | | |
|---|------------------------|----------------|---------------|
| | Stok alımları | Mal satışları | Kira geliri |
| <u>Ana ortak tarafından yönetilen diğer şirketler</u> | | | |
| Enel Enerji A.Ş. | 818.533 | 212.034 | 6.750 |
| Ulusoy Elektrik Enerji Yatırımları A.Ş. | - | - | 4.500 |
| | <u>818.533</u> | <u>212.034</u> | <u>11.250</u> |

ULUSOY ELEKTRİK İMALAT TAAHHÜT VE TİCARET A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2015 TARİHLİ ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

4. TİCARİ ALACAK VE BORÇLAR

a) Kısa vadeli ticari alacaklar

| | 30 Eylül 2015 | 31 Aralık 2014 |
|---|-------------------|-------------------|
| <u>Kısa vadeli ticari alacaklar</u> | | |
| Ticari alacaklar | 40.162.076 | 45.099.757 |
| Alacak senetleri | 4.516.087 | 11.115.190 |
| İlişkili taraflardan ticari alacaklar (Not 3) | 639.854 | 46.050 |
| Şüpheli ticari alacaklar karşılığı (-) | (4.873.725) | (6.227.322) |
| Devam eden inşaat sözleşmelerine ilişkin fatura edilmemiş alacaklar | 356.778 | 810.996 |
| | <u>40.801.070</u> | <u>50.844.671</u> |

Ticari alacaklar için ortalama vade 60-90 gündür (31 Aralık 2014: 60 gün). Ticari alacaklara faiz işletilmemektedir. Yurtiçindeki müşterilerden teminat alınmamaktadır. Yurtdışına satışların büyük bir bölümü akreditifli olarak yapılmaktadır.

30 Eylül 2015 tarihi itibarıyla, ticari alacakların 4.873.725 TL (31 Aralık 2014: 6.227.322 TL) tutarındaki kısmı için şüpheli alacak karşılığı ayrılmıştır. Ticari alacaklar için ayrılan şüpheli alacak karşılığı, geçmiş tahsil edilememe tecrübesine dayanılarak belirlenmiştir.

Şüpheli ticari alacak karşılığına ilişkin hareket tablosu aşağıdaki gibidir:

| | 1 Ocak- 30 Eylül 2015 | 1 Ocak- 30 Eylül 2014 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| Açılış bakiyesi | 6.227.322 | 4.531.733 |
| Dönem gideri | 125.171 | 148.673 |
| Tahsilatlar / iptal edilen karşılıklar | (1.478.768) | (36.425) |
| Kapanış bakiyesi | <u>4.873.725</u> | <u>4.643.981</u> |

b) Kısa vadeli ticari borçlar

| | 30 Eylül 2015 | 31 Aralık 2014 |
|---|-------------------|-------------------|
| <u>Kısa vadeli ticari borçlar</u> | | |
| Ticari borçlar | 18.477.645 | 17.145.556 |
| Borç senetleri | (148.422) | 378.430 |
| İlişkili taraflara ticari borçlar (Not 3) | 59.186 | 66.446 |
| Diğer ticari borçlar | 15.584 | - |
| | <u>18.403.993</u> | <u>17.590.432</u> |

Belli malların satın alınmasına ilişkin ortalama ödeme vadesi 30 Eylül 2015 tarihi itibarıyla 15-30 gündür (31 Aralık 2014: 15-30 gün). Vadesi geçen ticari borçlar için faiz işletilmemektedir.

ULUSOY ELEKTRİK İMALAT TAAHHÜT VE TİCARET A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2015 TARİHLİ ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

4. TİCARİ ALACAK VE BORÇLAR (devamı)

c) Uzun vadeli ticari borçlar

| | 30 Eylül 2015 | 31 Aralık 2014 |
|----------------------------|------------------|-------------------|
| Uzun vadeli ticari borçlar | | |
| Ticari borçlar | - | 240.000 |
| | - | 240.000 |

5. STOKLAR

| | 30 Eylül 2015 | 31 Aralık 2014 |
|----------------------|------------------|-------------------|
| İlk madde ve malzeme | 14.891.247 | 11.084.586 |
| Yarı mamüller | 2.331.355 | 411.434 |
| Mamüller | 4.399.520 | 1.057.972 |
| Ticari mallar | - | 390.000 |
| | 21.622.122 | 12.943.992 |

6. MADDİ DURAN VARLIKLAR

Maliyet Değeri

| | TL |
|---|------------|
| 1 Ocak 2015 itibarıyla açılış bakiyesi | 39.232.308 |
| Alımlar | 14.596.142 |
| Çıkışlar | (9.954) |
| 30 Eylül 2015 itibarıyla kapanış bakiyesi | 53.818.496 |

Birikmiş Amortismanlar

| | |
|--|------------|
| 1 Ocak 2015 itibarıyla açılış bakiyesi | 6.360.410 |
| Dönem gideri | 1.504.899 |
| Çıkışlar | (7.300) |
| 30 Eylül 2015 itibarıyla kapanış bakiyesi | 7.858.009 |
| 30 Eylül 2015 itibarıyla net defter değeri | 45.960.487 |

Dönem amortisman giderlerinin 1.369.458 TL'si satılan malın maliyetine, 90.294 TL'si pazarlama giderlerine, 30.098 TL'si genel yönetim giderlerine, 15.049 TL'si araştırma ve geliştirme giderlerine dahil edilmiştir.

ULUSOY ELEKTRİK İMALAT TAAHHÜT VE TİCARET A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2015 TARİHLİ ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

6. MADDİ DURAN VARLIKLAR (devamı)

| <u>Maliyet Değeri</u> | <u>TL</u> |
|--|------------------|
| 1 Ocak 2014 itibarıyla açılış bakiyesi | 28.250.024 |
| Alımlar | 4.534.035 |
| Çıkışlar | (361.402) |
| 30 Eylül 2014 itibarıyla kapanış bakiyesi | 32.422.657 |
| <u>Birikmiş Amortismanlar</u> | |
| 1 Ocak 2014 itibarıyla açılış bakiyesi | 4.869.211 |
| Dönem gideri | 1.507.543 |
| Çıkışlar | (104.173) |
| 30 Eylül 2014 itibarıyla kapanış bakiyesi | 6.272.581 |
| 30 Eylül 2014 itibarıyla net defter değeri | 26.150.076 |

Dönem amortisman giderlerinin 1.368.731 TL'si satılan malın maliyetine, 90.245 TL'si pazarlama giderlerine, 33.526 TL'si genel yönetim giderlerine, 15.041 TL'si araştırma ve geliştirme giderlerine dahil edilmiştir.

7. KARŞILIKLAR, KOŞULLU VARLIK VE BORÇLAR

| | 30 Eylül | 31 Aralık |
|--|---------------------|---------------------|
| | 2015 | 2014 |
| <u>Kısa vadeli karşılıklar</u> | | |
| Dava karşılıkları | 38.000 | 38.000 |
| | 1 Ocak- 30 Eylül | 1 Ocak- 30 Eylül |
| | 2014 | 2013 |
| Dönem başı itibarıyla karşılık | 38.000 | 48.000 |
| Dönem içinde ayrılan / iptal edilen karşılık-net | - | (10.000) |
| | 38.000 | 38.000 |

ULUSOY ELEKTRİK İMALAT TAAHHÜT VE TİCARET A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2015 TARİHLİ ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

8. TAAHHÜTLER

30 Eylül 2015 ve 31 Aralık 2014 tarihleri itibarıyla Grup'un teminat, rehin ve ipotek ("TRİ") pozisyonuna ilişkin tabloları aşağıdaki gibidir:

| | 30 Eylül 2015 | | | | 31 Aralık 2014 | | | |
|---|---------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|------------------|----------------|------------------|
| | Toplam TL Karşılığı | TL | ABD Doları | AVRO | Toplam TL Karşılığı | TL | ABD Doları | AVRO |
| A. Kendi tüzel kişiliği adına vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı | | | | | | | | |
| Teminat | 22.348.577 | 5.365.109 | 2.731.786 | 2.534.147 | 13.334.789 | 4.080.990 | 393.185 | 2.957.437 |
| İpotek | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Kefalet | - | - | - | - | - | - | - | - |
| B. Tam konsolidasyon kapsamına dahil edilen ortaklıklar lehine vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı | | | | | | | | |
| Teminat | 1.710.600 | - | - | 500.000 | 2.285.982 | 875.632 | - | 500.000 |
| İpotek | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Kefalet | - | - | - | - | - | - | - | - |
| C. Olağan ticari faaliyetlerin yürütülmesi amacıyla diğer 3. kişilerin borcunu temin amacıyla vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı | | | | | | | | |
| Teminat | - | - | - | - | - | - | - | - |
| İpotek | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Kefalet | - | - | - | - | - | - | - | - |
| D. Diğer verilen teminatların toplam tutarı | | | | | | | | |
| i. Ana ortak lehine vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ii. B ve C maddeleri kapsamına girmeyen grup şirketleri lehine vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı | - | - | - | - | - | - | - | - |
| iii. C maddesi kapsamına girmeyen 3. kişiler lehine vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Toplam teminat, rehin ve ipotekler | 24.059.177 | 5.365.109 | 2.731.786 | 3.034.147 | 15.620.771 | 4.956.622 | 393.185 | 3.457.437 |

(*) Grup'un vermiş olduğu diğer TRİ'lerin özkaynaklara oranı 30 Eylül 2015 itibarıyla %0'dır (31 Aralık 2014: %0).

ULUSOY ELEKTRİK İMALAT TAAHHÜT VE TİCARET A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2015 TARİHLİ ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

9. ÇALIŞANLARA SAĞLANAN FAYDALAR

Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar:

| | 30 Eylül 2015 | 31 Aralık 2014 |
|------------------------------|------------------|-------------------|
| Kullanılmayan izin karşılığı | 599.576 | 417.593 |
| | <u>599.576</u> | <u>417.593</u> |

Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar:

Kıdem tazminatı karşılığı:

Yürürlükteki İş Kanunu hükümleri uyarınca, çalışanlardan kıdem tazminatına hak kazanacak şekilde iş sözleşmesi sona erenlere, hak kazandıkları yasal kıdem tazminatlarının ödenmesi yükümlülüğü vardır. Ayrıca, halen yürürlükte bulunan 506 sayılı Sosyal Sigortalar Kanununun 6 Mart 1981 tarih, 2422 sayılı ve 25 Ağustos 1999 tarih, 4447 sayılı yasalar ile değişik 60'ncü maddesi hükmü gereğince kıdem tazminatını alarak işten ayrılma hakkı kazananlara da yasal kıdem tazminatlarını ödeme yükümlülüğü bulunmaktadır. Emeklilik öncesi hizmet şartlarıyla ilgili bazı geçiş karşılıkları, ilgili kanunun 23 Mayıs 2002 tarihinde değiştirilmesi ile Kanun'dan çıkarılmıştır.

30 Eylül 2015 tarihi itibarıyla ödenecek kıdem tazminatı, aylık 3.828,37 TL (31 Aralık 2014: 3.541,37 TL) tavanına tabidir.

Kıdem tazminatı yükümlülüğü yasal olarak herhangi bir fonlamaya tabi değildir. Kıdem tazminatı karşılığı, Grup'un, çalışanların emekli olmasından kaynaklanan gelecekteki muhtemel yükümlülük tutarının bugünkü değerinin tahmin edilmesi yoluyla hesaplanmaktadır. Kıdem tazminatı tavanı altı ayda bir revize edilmekte olup, Grup'un kıdem tazminatı karşılığının hesaplanmasında 1 Ekim 2015 tarihinden itibaren geçerli olan 3.828,37 TL tavan tutarı dikkate alınmıştır (31 Aralık 2014: 3.541,37 TL). TMS 19 ("Çalışanlara Sağlanan Faydalar"), Grup'un yükümlülüklerinin, tanımlanmış fayda planları kapsamında aktüeryal değerlendirme yöntemleri kullanılarak geliştirilmesini öngörür. Bu doğrultuda, toplam yükümlülüklerin hesaplanmasında kullanılan aktüeryal varsayımlar aşağıda belirtilmiştir:

| | 30 Eylül 2015 | 31 Aralık 2014 |
|---|------------------|-------------------|
| Faiz oranı (%) | 9,00 | 9,00 |
| Enflasyon oranı (%) | 6,00 | 6,00 |
| İskonto oranı (%) | 2,83 | 2,83 |
| Emeklilik olasılığının tahmini için kullanılan oran (%) | 93,53 | 92,93 |

ULUSOY ELEKTRİK İMALAT TAAHHÜT VE TİCARET A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2015 TARİHLİ ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

9. ÇALIŞANLARA SAĞLANAN FAYDALAR (devamı)

Kıdem tazminatı karşılığının hareket tablosu:

| | 1 Ocak- 30 Eylül 2015 | 1 Ocak- 30 Eylül 2014 |
|------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1 Ocak itibarıyla karşılık | 872.180 | 624.180 |
| Hizmet maliyeti | 346.802 | 288.234 |
| Faiz maliyeti | 18.463 | 16.659 |
| Ödenen kıdem tazminatları | (308.334) | (142.738) |
| 30 Eylül itibarıyla karşılık | <u>929.111</u> | <u>786.335</u> |

10. SERMAYE, YEDEKLER VE DİĞER ÖZKAYNAK KALEMLERİ

| Ortaklar | % | 30 Eylül 2015 | % | 31 Aralık 2014 |
|----------------------|-------|------------------|-------|-------------------|
| Sait Ulusoy | 46,8 | 18.733.430 | 46,8 | 18.733.430 |
| Akgül Ulusoy | 18,4 | 7.372.000 | 18,4 | 7.372.000 |
| Kubilay Hakkı Ulusoy | 11,9 | 4.772.537 | 11,9 | 4.772.537 |
| Enis Ulusoy | 11,9 | 4.772.537 | 11,9 | 4.772.537 |
| Diğer (*) | 10,9 | 4.349.496 | 10,9 | 4.349.496 |
| Nominal sermaye | 100,0 | 40.000.000 | 100,0 | 40.000.000 |
| Enflasyon düzeltmesi | | 1.584.621 | | 1.584.621 |
| Düzeltilmiş sermaye | | 41.584.621 | | 41.584.621 |

(*) Grup'un hisselerinin %30'u Borsa İstanbul'da işlem görmekte olup, bilanço tarihi itibarıyla hisselerin %10,87'si Ulusoy Ailesi dışındaki yatırımcılara aittir.

Şirket'in 30 Eylül 2015 tarihindeki sermayesi 40 milyon adet hisseden oluşmaktadır (2014: 40 milyon hisse). Hisselerin itibari değeri hisse başına 1 TL'dir (2014: hisse başı 1 TL).

Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler:

Türk Ticaret Kanunu'na göre genel kanuni yedek akçe, Grup'un (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.

30 Eylül 2015 tarihi itibarıyla, Grup'un kardan ayrılan kısıtlanmış yedekleri, yasal yedeklerden oluşmaktadır. Grup'un yasal yedekler toplamı 13.519.428 TL'dir (31 Aralık 2014: 13.519.428 TL).

ULUSOY ELEKTRİK İMALAT TAAHHÜT VE TİCARET A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2015 TARİHLİ ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

10. SERMAYE, YEDEKLER VE DİĞER ÖZKAYNAK KALEMLERİ (devamı)

Kar Dağıtım

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.

Şirket 7 Nisan 2015 tarihli Genel Kurul Toplantısı'na istinaden ortaklara 22.772.875 TL temettü ödemesi yapmaya karar vermiştir. Söz konusu temettünün 6.840.876 TL kadarki kısmı 1 Temmuz 2015 tarihinde ödenmiş olup, 28 Haziran 2015 tarihli Yönetim Kurulu kararı ile Ulusoy Ailesi'nin Borsa İstanbul'da işlem görmeyen paylarından dolayı yapılacak temettü ödemesinin tamamının faizsiz olarak 2015 yılı sonuna kadar yapılması planlanmaktadır.

11. HASILAT VE SATIŞLARIN MALİYETİ

| <u>a) Satışlar</u> | 1 Ocak- 30 Eylül 2015 | 1 Ocak- 30 Eylül 2014 |
|--------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Yurt içi satışlar | 83.554.257 | 67.272.976 |
| Yurt dışı satışlar | 15.937.682 | 63.158.970 |
| Proje gelirleri | - | 1.402.773 |
| Diğer gelirler | 178.180 | - |
| Satış iadeleri (-) | (1.525.528) | (1.968.791) |
| Satış iskontoları (-) | (292.252) | (347.011) |
| | <u>97.852.339</u> | <u>129.518.917</u> |
| <u>b) Satışların maliyeti</u> | 1 Ocak- 30 Eylül 2015 | 1 Ocak- 30 Eylül 2014 |
| İlk madde ve malzeme giderleri | (63.924.602) | (57.753.380) |
| Personel giderleri | (10.628.028) | (8.547.419) |
| Genel üretim giderleri | (3.540.017) | (2.509.302) |
| Nakliye giderleri | (1.020.757) | (2.210.821) |
| Proje maliyetleri | (748.880) | (1.309.690) |
| Amortisman giderleri ve itfa payları | (1.421.746) | (1.390.047) |
| Yarı mamul stoklarındaki değişim | 1.919.921 | (569.919) |
| Bitmiş mamul stoklarındaki değişim | 3.341.548 | 257.988 |
| Satılan ticari mallar maliyeti | (2.874.045) | (155.800) |
| | <u>(78.896.606)</u> | <u>(74.188.390)</u> |

ULUSOY ELEKTRİK İMALAT TAAHHÜT VE TİCARET A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2015 TARİHLİ ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

12. FİNANSAL ARAÇLAR

Finansal Yatırımlar

Uzun Vadeli Finansal Yatırımlar

Grup'un finansal yatırımlar içerisinde gösterilen bağlı ortaklık ve iştirakleri ile iştirak oran ve tutarları aşağıdaki gibidir:

| Şirket ünvanı | Oran (%) | 30 Eylül 2015 | Oran (%) | 31 Aralık 2014 |
|---------------------------------------|----------|----------------|----------|----------------|
| PT Ulusoy Electric Indonesia (Not: 1) | 90 | 231.819 | - | - |
| PT Ulusoy Electric Industry (Not: 1) | 99 | - | - | - |
| Sarl Eldis | 49 | 417.596 | 49 | 417.596 |
| Değer düşüklüğü (-) | | (417.596) | | (417.596) |
| | | <u>231.819</u> | | <u>-</u> |

Yukarıda görülen kote edilmiş piyasa değeri olmayan ve tahmini değer aralıklarının büyük olması ve tahmini değerlere ilişkin olasılıkların güvenilir bir biçimde ölçülememesi nedeniyle gerçeğe uygun değeri güvenilir bir şekilde tahmin edilemeyen borsada işlem görmeyen satılmaya hazır hisse senedi yatırımları maliyet değerleri üzerinden, varsa, değer düşüklüğü karşılığı düşülerek gösterilmektedir.

13. YABANCI PARA POZİSYONU

Yabancı para cinsinden işlemler, kur riskinin oluşmasına sebebiyet vermektedir.

30 Eylül 2015 ve 31 Aralık 2014 tarihleri itibarıyla, Grup'un yabancı para varlıklarının ve yükümlülüklerinin tutarları ile TL karşılık tutarları aşağıdaki gibidir:

| | 30 Eylül 2015 | | | |
|---|--|------------------|------------------|-------------------|
| | TL Karşılığı (Fonksiyonel para birimi) | ABD Doları | Avro | Cezayir Dinarı |
| Ticari Alacaklar | 13.110.173 | 2.644.023 | 1.480.070 | 83 |
| Parasal Finansal Varlıklar | 970.308 | 246 | 61.488 | 26.490.658 |
| Parasal Olmayan Finansal Varlıklar | 1.180.376 | 150.412 | 211.220 | - |
| Diğer Kısa Vadeli Varlıklar | 1.158.501 | 226.847 | 136.834 | - |
| DÖNEN VARLIKLAR | 16.419.358 | 3.021.528 | 1.889.612 | 26.490.741 |
| TOPLAM VARLIKLAR | 16.419.358 | 3.021.528 | 1.889.612 | 26.490.741 |
| Ticari Borçlar | 1.747.716 | 304.516 | 237.842 | 253.926 |
| Finansal Yükümlülükler | 4.564.950 | 1.500.000 | - | - |
| Parasal Olmayan Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler | 1.076.540 | 137.339 | 192.498 | - |
| Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler | 510.957 | - | - | 17.828.856 |
| KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER | 7.900.163 | 1.941.855 | 430.340 | 18.082.782 |
| TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER | 7.900.163 | 1.941.855 | 430.340 | 18.082.782 |
| Net yabancı para varlık yükümlülük pozisyonu | 8.519.195 | 1.079.673 | 1.459.272 | 8.407.959 |

ULUSOY ELEKTRİK İMALAT TAAHHÜT VE TİCARET A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2015 TARİHLİ ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

13. YABANCI PARA POZİSYONU (devamı)

| | 31 Aralık 2014 | | | | | |
|---|--|------------------|------------------|----------------|---------------------|-------------------|
| | TL Karşılığı (Fonksiyonel para birimi) | ABD Doları | Avro | CHF | JPY | Cezayir Dinarı |
| Ticari Alacaklar | 12.294.154 | 564.455 | 3.894.507 | - | - | 83 |
| Parasal Finansal Varlıklar | 16.680.974 | 323.727 | 5.348.594 | - | - | 31.950.946 |
| Diğer Kısa Vadeli Varlıklar | 3.659.203 | 430.546 | 594.936 | 420.000 | - | - |
| DÖNEN VARLIKLAR | 32.634.331 | 1.318.728 | 9.838.037 | 420.000 | - | 31.951.029 |
| TOPLAM VARLIKLAR | 32.634.331 | 1.318.728 | 9.838.037 | 420.000 | - | 31.951.029 |
| Ticari Borçlar | 704.046 | 12.777 | 127.318 | - | 16.030.000 | 195.405 |
| Finansal Yükümlülükler | 240.038 | - | 84.950 | - | - | - |
| Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler | 776.508 | 81.272 | 40.908 | - | - | 17.903.687 |
| KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER | 1.720.592 | 94.049 | 253.176 | - | 16.030.000 | 18.099.092 |
| TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER | 1.720.592 | 94.049 | 253.176 | - | 16.030.000 | 18.099.092 |
| Net yabancı para varlık yükümlülük pozisyonu | 30.913.739 | 1.224.679 | 9.584.861 | 420.000 | (16.030.000) | 13.851.937 |

Grup, başlıca AVRO ve ABD Doları cinsinden kur riskine maruz kalmaktadır. 30 Eylül 2015 ve 30 Eylül 2014 tarihleri itibarıyla Grup'un sahip olduğu AVRO ve ABD Doları cinsinden döviz pozisyonunun TL'nin yabancı paralar karşısında %10 değer kazanması ve kaybetmesi ve diğer tüm değişkenlerin sabit olduğu varsayımı altında vergi öncesi dönem kar/zararı ile özkaynaklar üzerindeki etkisi aşağıda belirtilmiştir.

| | 30 Eylül 2015 | |
|--|------------------------------------|-------------------------------------|
| | Kar / Zarar | |
| | Yabancı paranın değer kazanması | Yabancı paranın değer kaybetmesi |
| ABD Doları'nın TL karşısında % 10 değerlenmesi halinde | | |
| ABD Doları net varlık / yükümlülüğü | 328.577 | (328.577) |
| ABD Doları riskinden korunan kısım (-) | | |
| ABD Doları net etki | 369.378 | (369.378) |
| AVRO'nun TL karşısında % 10 değerlenmesi halinde | | |
| AVRO net varlık / yükümlülük | 499.246 | (499.246) |
| AVRO riskinden korunan kısım (-) | | |
| AVRO net etki | 499.246 | (499.246) |
| TOPLAM | 827.823 | (827.823) |

ULUSOY ELEKTRİK İMALAT TAAHHÜT VE TİCARET A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2015 TARİHLİ ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

13. YABANCI PARA POZİSYONU (devamı)

| | 30 Eylül 2014 | |
|--|------------------------------------|-------------------------------------|
| | Kar / Zarar | |
| | Yabancı paranın değer kazanması | Yabancı paranın değer kaybetmesi |
| ABD Doları'nın TL karşısında % 10 değerlenmesi halinde | | |
| ABD Doları net varlık / yükümlülüğü | 577.097 | (577.097) |
| ABD Doları riskinden korunan kısım (-) | - | - |
| ABD Doları net etki | 577.097 | (577.097) |
| AVRO net varlık / yükümlülük | 5.039.624 | (5.039.624) |
| AVRO riskinden korunan kısım (-) | | |
| AVRO net etki | 5.039.624 | (5.039.624) |
| TOPLAM | 5.616.721 | (5.616.721) |

14. NAKİT AKIŞ TABLOSUNA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR

| | 30 Eylül 2015 | 31 Aralık 2014 |
|--|-------------------|-------------------|
| Kasa | 98.005 | 73.777 |
| Bankadaki nakit | 10.866.244 | 17.600.619 |
| Vadesiz mevduatlar | 2.716.244 | 3.202.146 |
| Vadesi üç aydan kısa vadeli mevduatlar | 8.150.000 | 14.398.473 |
| | 10.964.249 | 17.674.396 |

30 Eylül 2015 tarihi itibarıyla Grup'un Kasım 2015 vadeli, %12,60 - %13,10 faiz oranlarına sahip 7.500.000 TL tutarında TL cinsinden vadeli mevduatı bulunmaktadır.

30 Eylül 2015 tarihi itibarıyla Grup'un geri alım sözleşmesi orjinal vadesi 1 gün (31 Aralık 2014: Bulunmamaktadır) olan kısa dönemli Türk Lirası bakiyelerden oluşmaktadır. 30 Eylül 2015 itibarıyla, geri alım sözleşmesinin faiz oranı %7,50'dir (31 Aralık 2014: Bulunmamaktadır).

15. RAPORLAMA TARİHDEN SONRAKİ OLAYLAR

Bulunmamaktadır.