

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

**30 Eylül 2016 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 2016 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
		2016	2015
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar			
Nakit ve Nakit Benzerleri	14	17.824.725	14.017.384
Ticari Alacaklar	4	52.285.579	37.527.680
<i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	3	<i>1.825.006</i>	<i>1.414.209</i>
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i>		<i>50.460.573</i>	<i>36.113.471</i>
Diğer Alacaklar		1.780.210	1.047.156
<i>İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	3	<i>1.296.210</i>	<i>409.144</i>
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>		<i>484.000</i>	<i>638.012</i>
Stoklar	5	25.851.157	24.452.999
Peşin Ödenmiş Giderler		1.933.646	2.010.358
Diğer Dönen Varlıklar		185.600	766.377
ARA TOPLAM		99.860.917	79.821.954
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		99.860.917	79.821.954
Duran Varlıklar			
Finansal Yatırımlar	12	398.664	231.819
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller		1.341.250	1.341.250
Maddi Duran Varlıklar	6	66.941.805	66.627.907
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		249.630	138.175
Peşin Ödenmiş Giderler		261.692	118.684
Ertelenmiş Vergi Varlığı		146.861	197.100
Diğer Duran Varlıklar		2.342.937	2.496.441
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		71.682.839	71.151.376
TOPLAM VARLIKLAR		171.543.756	150.973.330

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 2016 TARİHLİ ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU

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

	Dipnot Referansları	Cari Dönem (İncelemeden Geçmemiş) 30 Eylül 2016	Geçmiş Dönem (Bağımsız Denetimden Geçmiş) 31 Aralık 2015
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		6.512.309	6.824.638
Ticari Borçlar	4	22.958.065	14.422.120
<i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i>	3	116.251	30.104
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>		22.841.814	14.392.016
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		1.661.072	1.341.491
Diğer Borçlar		16.172.334	13.436.935
<i>İlişkili Taraflara Ticari Olmayan Borçlar</i>	3	16.172.334	13.436.935
Ertelenmiş Gelirler		3.746.017	2.037.381
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		1.414.285	-
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.143.244	688.026
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	9	1.073.244	618.026
<i>Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	7	70.000	70.000
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		1.288.202	3.768.107
ARA TOPLAM		54.895.528	42.518.698
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		54.895.528	42.518.698
Uzun Vadeli Yükümlülükler			
Uzun Vadeli Karşılıklar		2.068.973	1.525.001
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar</i>	9	2.068.973	1.525.001
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü		177.310	178.215
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.246.283	1.703.216
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		57.141.811	44.221.914
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		114.095.211	106.360.229
Ödenmiş Sermaye	10	40.000.000	40.000.000
Sermaye Düzeltmesi Farkları	10	1.584.621	1.584.621
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		(388.500)	(388.500)
<i>Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Farkları</i>		(388.500)	(388.500)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelir veya Giderler		(59.010)	(7.782)
<i>Yabancı Para Çevrim Farkları</i>		(59.010)	(7.782)
Kardan Ayrılmış Kısıtlanmış Yedekler	10	16.209.972	15.722.489
Geçmiş Yıllar Karları		41.927.597	35.781.274
Net Dönem Karı		14.820.531	13.668.127
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		306.734	391.187
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		114.401.945	106.751.416
TOPLAM KAYNAKLAR		171.543.756	150.973.330

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 2016 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).

	Dipnot Referansları	Cari Dönem (İncelemeden Geçmemiş) 1 Ocak- 30 Eylül 2016	Geçmiş Dönem (İncelemeden Geçmemiş) 1 Ocak- 30 Eylül 2015	Cari Dönem (İncelemeden Geçmemiş) 1 Temmuz- 30 Eylül 2016	Geçmiş Dönem (İncelemeden Geçmemiş) 1 Temmuz- 30 Eylül 2015
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	11	139.427.840	98.926.365	54.105.608	42.625.375
Satışların Maliyeti (-)	11	(110.199.989)	(79.384.057)	(43.133.709)	(34.090.358)
BRÜT KAR		29.227.851	19.542.308	10.971.899	8.535.017
Genel Yönetim Giderleri (-)		(4.906.259)	(3.660.912)	(1.332.608)	(1.072.909)
Pazarlama Giderleri (-)		(5.069.528)	(6.044.550)	(2.068.438)	(2.523.659)
Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-)		(2.030.883)	(1.609.804)	(976.484)	(392.117)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		3.703.670	6.325.909	1.546.236	2.210.366
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)		(2.312.944)	(3.476.366)	(839.522)	(1.263.297)
ESAS FAALİYET KARI		18.611.907	11.076.585	7.301.083	5.493.401
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		150.519	12.800	73.820	-
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)		(4.970)	(19.091)	-	-
FİNANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KARI		18.757.456	11.070.294	7.374.903	5.493.401
Finansman Giderleri (-)		(626.687)	(385.817)	(450.838)	295.490
VERGİ ÖNCESİ KARI		18.130.769	10.684.477	6.924.065	5.788.891
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gideri		(3.372.737)	(1.947.676)	(1.384.969)	(1.186.293)
Dönem Vergi Gideri		(3.323.402)	(2.268.600)	(1.461.814)	(1.344.839)
Ertelenmiş Vergi Gideri/ Geliri		(49.335)	320.924	76.845	158.546
DÖNEM KARI		14.758.032	8.736.801	5.539.096	4.602.598
DÖNEM KARI		14.758.032	8.736.801	5.539.096	4.602.598
DÖNEM KARININ DAĞILIMI					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		(62.499)	(68.963)	141.637	(23.855)
Ana Ortaklık Payları		14.820.531	8.805.764	5.397.459	4.626.453
		14.758.032	8.736.801	5.539.096	4.602.598
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacaklar		(73.182)	120.301	(33.501)	76.971
Yabancı Para Çevrim Farkları		(73.182)	120.301	(33.501)	76.971
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-	-	-	-
DİĞER KAPSAMLI GELİR/ (GİDER)		(73.182)	120.301	(33.501)	76.971
TOPLAM KAPSAMLI GELİR/ (GİDER)		14.684.850	8.857.102	5.505.595	4.679.569
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		(84.453)	(32.873)	131.587	(764)
Ana Ortaklık Payları		14.769.303	8.889.975	5.374.008	4.680.333
		14.684.850	8.857.102	5.505.595	4.679.569
Pay başına kazanç		0,37	0,22	0,14	0,12

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 2016 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 düzeltmesi farkları	Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler ve giderler	Kar veya zararda yeniden sınıflandırılacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler ve giderler	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazanç/ (Kayıpları)	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 2015 itibarıyla bakiye	40.000.000	1.584.621	13.519.428	-	(44.806)	-	(44.806)	15.971.060	45.280.639	116.310.942	464.696	116.775.638
Toplam kapsamlı gelir /(gider)	-	-	-	-	84.211	-	84.211	-	8.805.764	8.889.975	(32.873)	8.857.102
Transferler	-	-	-	-	-	-	-	(22.772.875)	-	(22.772.875)	-	(22.772.875)
Kar payları	-	-	-	-	-	-	-	45.280.639	(45.280.639)	-	-	-
Diğer (*)	-	-	-	-	-	-	-	(339.644)	-	(339.644)	-	(339.644)
30 Eylül 2015 itibarıyla bakiye	40.000.000	1.584.621	13.519.428	-	39.405	-	39.405	38.139.180	8.805.764	102.088.398	431.823	102.520.221
1 Ocak 2016 itibarıyla bakiye	40.000.000	1.584.621	15.722.489	(388.500)	(7.782)	(388.500)	(7.782)	35.781.274	13.668.127	106.360.229	391.187	106.751.416
Toplam kapsamlı gelir /(gider)	-	-	-	-	(51.228)	-	(51.228)	-	14.820.531	14.769.303	(84.453)	14.684.850
Transferler	-	-	487.483	-	-	-	-	13.180.644	(13.668.127)	-	-	-
Kar payları (**)	-	-	-	-	-	-	-	(6.874.929)	-	(6.874.929)	-	(6.874.929)
Diğer (*)	-	-	-	-	-	-	-	(159.392)	-	(159.392)	-	(159.392)
30 Eylül 2016 itibarıyla bakiye	40.000.000	1.584.621	16.209.972	(388.500)	(59.010)	(388.500)	(59.010)	41.927.597	14.820.531	114.095.211	306.734	114.401.945

(*) 6111 sayılı kanun kapsamında stok affına ilişkin olarak Şirket ortağına yapılan ödemeleri temsil etmektedir.

(**) Grup, 7 Nisan 2016 tarihinde gerçekleştirdiği Genel Kurul Toplantısı'nda, 2015 yılı net dağıtılabilir dönem karının 6.874.929 TL kadarki tutarının temettü olarak ödenmesine karar vermiştir. Bu tutarın 2016 sonuna kadar ödenmesi planlanmaktadır.

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 2016 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 (Sınırlı Denetimden Geçmiş) 1 Ocak- 30 Eylül 2016	Geçmiş Dönem (Sınırlı Denetimden Geçmiş) 1 Ocak- 30 Eylül 2015
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		8.267.952	10.651.352
Dönem Karı		14.758.032	8.736.801
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı		14.758.032	8.736.801
Dönem Net Karı Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		8.837.944	3.834.140
Amortisman ve İtfâ Gideri İle İlgili Düzeltmeler		3.502.976	1.557.592
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	5	523.479	-
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	5	523.479	-
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		1.722.369	672.419
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	9	1.309.865	547.248
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	4	412.504	125.171
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		(285.496)	(480.542)
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		(735.577)	(619.276)
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		450.081	138.734
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		125.378	156.086
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		3.372.737	1.947.676
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		(123.499)	(19.091)
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		(123.499)	(19.091)
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		(13.562.783)	(145.846)
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		(15.349.749)	8.532.709
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		(410.797)	(593.804)
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		(14.938.952)	9.126.513
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		1.227	(300.176)
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		(887.066)	(493.221)
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		888.293	193.045
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		(1.921.637)	(8.678.130)
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		(66.296)	2.555.134
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		8.364.890	176.960
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		86.147	(7.260)
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		8.278.743	184.220
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		319.581	98.379
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		(6.619.435)	(2.979.077)
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		(4.139.530)	-
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		(2.479.905)	(2.979.077)
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)		1.708.636	448.355
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		10.033.193	12.425.095
Ödenen Faiz		(450.081)	(138.734)
Alınan Faiz		735.577	619.276
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	9	(310.675)	(308.334)
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler	4	169.055	1.478.768
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		(1.909.117)	(3.424.719)

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 2016 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA DÖNEME AİT ÖZET KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOSU

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

		Cari Dönem (Sınırlı Denetimden Geçmiş) 1 Ocak- 30 Eylül 2016	Geçmiş Dönem (Sınırlı Denetimden Geçmiş) 1 Ocak- 30 Eylül 2015
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		(3.971.674)	(14.773.660)
İştirakler ve/veya İş Ortaklıkları Sermaye Avansı			
Ödemelerinden Nakit Çıkışları		(166.845)	(231.819)
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		402.888	40.836
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		402.888	40.836
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		(4.207.717)	(14.692.677)
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	6	(3.928.827)	(14.596.142)
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		(278.890)	(96.535)
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Satımından Kaynaklanan Nakit Girişleri		-	110.000
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		(488.937)	(2.587.839)
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.000.000	11.228.442
Kredilerden Nakit Girişleri		1.000.000	11.228.442
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		(1.488.937)	(6.975.405)
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		(1.488.937)	(6.975.405)
Ödenen Temettüleri		-	(6.840.876)
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		3.807.341	(6.710.147)
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)	14	3.807.341	(6.710.147)
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	14	14.017.384	17.674.396
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	14	17.824.725	10.964.249

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

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

30 EYLÜL 2016 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 2016 itibarıyla, Şirket hisselerinin %30'u Borsa İstanbul'da işlem görmektedir.

Şirket üretim faaliyetlerini 56.000 m²'si kapalı olmak üzere, toplamda 83.000 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 yatırımlarından, beton köşk fabrikası 13 Mayıs 2015 ve trafo fabrikası 30 Kasım 2015 tarihinde tamamlanarak işletmeye alınmıştır.

Şirket'in 30 Eylül 2016 tarihi itibarıyla toplam çalışan sayısı 528 kişidir (31 Aralık 2015:492).

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
		2016	2015
Sarl UE Algeria	Pazarlama	70	70
Bozat Elektrik Üretim A.Ş.	Elektrik üretim ve satış	100	100

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 2016 ve 31 Aralık 2015 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 2016 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

Ara dönem özet konsolide finansal tabloların onaylanması:

Bu 1 Ocak – 30 Eylül 2016 ara hesap dönemine ait özet konsolide finansal tablolar Yönetim Kurulu tarafından 9 Kasım 2016 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 (“KGK”) 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 2016: 1 DNR = 0,0268 TL, 31 Aralık 2015: 1 DNR = 0,0271 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 2016 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.

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) 2016 yılından itibaren geçerli olup, Grup'un ara dönem özet konsolide finansal tablolarını etkilemeyen standartlar, mevcut standartlara getirilen değişiklikler ve yorumlar

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, TFRS 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.

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>

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

30 EYLÜL 2016 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)

2.3 Önemli Muhasebe Politikalarının Özeti

Ara dönem özet konsolide finansal tabloların hazırlanmasında kullanılan muhasebe politikaları, 1 Ocak - 31 Aralık 2015 hesap döneminde kullanılan muhasebe politikaları ile uyumludur. Ara dönem özet konsolide finansal tablolar 1 Ocak - 31 Aralık 2015 hesap dönemine ait yıllık konsolide finansal tablolar ve ekli dipnotları ile birlikte okunmalıdır. Önemli muhasebe tahmin ve varsayımlarında yıl sonuna göre önemli bir değişiklik bulunmamaktadır.

Karşılaştırmalı Bilgiler ve Önceki Dönem Tarihi Konsolide Finansal Tablolarının Düzeltilmesi

Mali durum ve performans trendlerinin tespitine imkan vermek üzere, Grup'un 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 ve önemli farklılıklar açıklanır. Grup'un 31 Aralık 2015 itibarıyla, Bozat Elektrik Üretim A.Ş.'nin "Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar"dan çıkarılması kararı neticesinde 1 Ocak- 30 Eylül 2015 döneminde "Durdurulan Faaliyetlerden Dönem Karı/Zararı" altında gösterilen (111.650) TL dönem zararı, aşağıda sunulan sınıflamalar çerçevesinde sürdürülen faaliyetlerde gösterilmiştir. Yapılan bu sınıflamaların kar veya zarar tablosuna net etkisi bulunmamaktadır.

Ayrıca TMS'ye uygun finansal tabloların "Genişletilebilir İşletme Raporlama Dili" formatında analize uygun şekilde kullanıcılarla paylaşılmasını sağlamak üzere 660 sayılı KHK'nın 9'uncu maddesinin (b) bendine dayanılarak geliştirilen 2016 TMS Taksonomisi 2 Haziran 2016 tarihli ve 30 sayılı Kurul kararıyla onaylanmıştır. 2016 TMS Taksonomisi gereğince, 30 Eylül 2015 tarihinde sona eren ara hesap dönemine ait nakit akış tablosunda gerekli düzenlemeler ve sınıflamalar yapılmıştır.

	Önceden raporlanan 1 Ocak- 30 Eylül 2015	Yeniden sınıflandırılmış 1 Ocak- 30 Eylül 2015	Fark
<u>Konsolide Kar Veya Zarar Tablosu</u>			
Hasılat	97.852.339	98.926.365	(1.074.026)
Satışların maliyeti	(78.896.606)	(79.384.057)	487.451
Genel Yönetim Giderleri (-)	(3.137.895)	(3.660.912)	523.017
Finansman Giderleri (-)	(210.609)	(385.817)	175.208
Durdurulan Faaliyetlerden Dönem Zararı	(111.650)	-	(111.650)
	<u>15.495.579</u>	<u>15.495.579</u>	<u>-</u>

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

30 EYLÜL 2016 TARİHLİ ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

3. İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI

İlişkili taraflardan olan yurtiçi ticari alacaklar genellikle satış işlemlerinden kaynaklanmaktadır ve yaklaşık vadeleri 45-60 gün arasındadır. Alacaklar doğası gereği teminatsızdır ve faiz işletilmektedir. Söz konusu alacaklar için uygulanan faiz oranı 30 Eylül 2016 itibarıyla %10,50'dir (31 Aralık 2015: %10,50).

İlişkili taraflara olan ticari borçlar genellikle alım işlemlerinden doğmaktadır ve yaklaşık vadeleri 45-60 gün arasındadır ve faiz işletilmektedir. Söz konusu borçlar için uygulanan faiz oranı 30 Eylül 2016 itibarıyla %10,50'dir.

İlişkili taraflardan olan yurtiçi ticari olmayan alacaklar ile ilişkili taraflara ticari olmayan borçların belirli vadeleri bulunmamaktadır ve ticari olmayan alacaklar için faiz işletilmektedir. Söz konusu alacaklar için uygulanan faiz oranı 30 Eylül 2016 itibarıyla %10,50'dir (31 Aralık 2015: %10,50).

Grup'un 30 Eylül 2016 tarihinde sona eren döneme ait üst düzey yöneticilere ve yönetim kurulu üyelerine ödediği ücret ve benzeri menfaatlerin toplamı 1.006.912 TL'dir (30 Eylül 2015: 1.305.893 TL).

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

İlişkili taraflarla olan bakiyeler	30 Eylül 2016			
	Alacaklar		Borçlar	
	Kısa vadeli		Kısa vadeli	
	Ticari	Ticari Olmayan	Ticari	Ticari Olmayan
<u>Ortaklar</u>	-	-	-	(16.172.334)
<u>Ana ortak tarafından yönetilen diğer şirketler</u>				
Enel Enerji A.Ş.	-	365.102	(116.251)	-
Ulusoy Elektrik Enerji Yatırımları A.Ş.	-	25.641	-	-
Jüpiter Gayrimenkul Yatırım Ltd.	-	2.816	-	-
PT Ulusoy Electric Indonesia	1.023.355	706.733	-	-
PT Ulusoy Electric Industry	788.321	189.940	-	-
Kairos Teknoloji Yazılım	-	5.667	-	-
İndeks A.Ş.	13.330	-	-	-
Sait Ulusoy Sağlık Eğitim ve Teknoloji	-	311	-	-
	<u>1.825.006</u>	<u>1.296.210</u>	<u>(116.251)</u>	<u>(16.172.334)</u>

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

30 EYLÜL 2016 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 2016			
	Stok alımları	Mal satışları	Kira geliri	Faiz Geliri
<u>Ana ortak tarafından yönetilen diğer şirketler</u>				
Enel Enerji A.Ş.	1.277.026	196.460	6.750	180.000
Ulusoy Elektrik Enerji Yatırımları	-	-	4.500	731
Jüpiter Gayrimenkul Yatırım Ltd.	-	-	1.800	-
	<u>1.277.026</u>	<u>196.460</u>	<u>13.050</u>	<u>180.731</u>

İlişkili taraflarla olan bakiyeler	31 Aralık 2015			
	Alacaklar		Borçlar	
	Kısa vadeli		Kısa vadeli	
	Ticari	Ticari olmayan	Ticari	Ticari olmayan
<u>Ortaklar</u>	-	-	-	(13.436.935)
<u>Ana ortak tarafından yönetilen diğer şirketler</u>				
Enel Enerji A.Ş.	-	-	(30.104)	-
Ulusoy Elektrik Enerji Yatırımları A.Ş.	-	9.410	-	-
Jüpiter Gayrimenkul Yatırım Ltd.	3.127	-	-	-
Kairos Teknoloji Yazılım	-	1.875	-	-
PT Ulusoy Electric Indonesia	707.419	397.859	-	-
PT Ulusoy Electric Industry	685.656	-	-	-
İndeks A.Ş.	18.007	-	-	-
	<u>1.414.209</u>	<u>409.144</u>	<u>(30.104)</u>	<u>(13.436.935)</u>

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>

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

30 EYLÜL 2016 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 2016	31 Aralık 2015
<u>Kısa vadeli ticari alacaklar</u>		
Ticari alacaklar	46.647.522	39.612.607
Alacak senetleri	9.627.100	2.071.464
İlişkili taraflardan ticari alacaklar (Not 3)	1.825.006	1.414.209
Şüpheli ticari alacaklar karşılığı (-)	(5.814.049)	(5.570.600)
	<u>52.285.579</u>	<u>37.527.680</u>

Ticari alacaklar için ortalama vade 30-90 gündür (31 Aralık 2015: 30-90 gün). Ticari alacaklara faiz işletilmemektedir. Yurtiçindeki müşterilerden teminat alınmamaktadır. Yurtdışına satışların büyük bir bölümü akreditifli olarak yapılmaktadır.

30 Eylül 2016 tarihi itibarıyla, ticari alacakların 5.814.049 TL (31 Aralık 2015: 5.570.600 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 2016	1 Ocak- 30 Eylül 2015
Açılış bakiyesi	5.570.600	6.227.322
Dönem gideri	412.504	125.171
Tahsilatlar / iptal edilen karşılıklar	(169.055)	(1.478.768)
Kapanış bakiyesi	<u>5.814.049</u>	<u>4.873.725</u>

b) Kısa vadeli ticari borçlar

	30 Eylül 2016	31 Aralık 2015
<u>Kısa vadeli ticari borçlar</u>		
Ticari borçlar	22.700.091	14.249.692
Borç senetleri	141.723	142.324
İlişkili taraflara ticari borçlar (Not 3)	116.251	30.104
	<u>22.958.065</u>	<u>14.422.120</u>

Belli malların satın alınmasına ilişkin ortalama ödeme vadesi 30 Eylül 2016 tarihi itibarıyla ortalama 30 gündür (31 Aralık 2015: 15-30 gün). Vadesi geçen ticari borçlar için faiz işletilmemektedir.

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

30 EYLÜL 2016 TARİHLİ ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

5. STOKLAR

	30 Eylül 2016	31 Aralık 2015
İlk madde ve malzeme	18.107.317	12.825.599
Yarı mamüller	3.019.945	4.178.619
Mamüller	5.247.374	5.688.944
Ticari mallar	-	1.759.837
Stok değer düşüklüğü karşılığı (-)	(523.479)	-
	<u>25.851.157</u>	<u>24.452.999</u>

6. MADDİ DURAN VARLIKLAR

Maliyet Değeri

	TL
1 Ocak 2016 itibarıyla açılış bakiyesi	76.005.390
Alımlar	3.928.827
Çıkışlar	(590.418)
30 Eylül 2016 itibarıyla kapanış bakiyesi	<u>79.343.799</u>

Birikmiş Amortismanlar

1 Ocak 2016 itibarıyla açılış bakiyesi	9.377.482
Dönem gideri	3.335.541
Çıkışlar	(311.029)
30 Eylül 2016 itibarıyla kapanış bakiyesi	<u>12.401.994</u>
30 Eylül 2016 itibarıyla net defter değeri	<u>66.941.805</u>

Dönem amortisman giderlerinin 3.010.085 TL'si satılan malın maliyetine, 18.601 TL'si pazarlama giderlerine, 272.621 TL'si genel yönetim giderlerine, 34.234 TL'si araştırma ve geliştirme giderlerine dahil edilmiştir.

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

30 EYLÜL 2016 TARİHLİ ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

6. MADDİ DURAN VARLIKLAR (devamı)

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.

7. KARŞILIKLAR, KOŞULLU VARLIK VE BORÇLAR

	30 Eylül 2016	31 Aralık 2015
Kısa vadeli karşılıklar		
Dava karşılıkları	70.000	70.000
	1 Ocak- 30 Eylül 2016	1 Ocak- 30 Eylül 2015
Dönem başı itibarıyla karşılık	70.000	38.000
	70.000	38.000

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

30 EYLÜL 2016 TARİHLİ ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

8. TAAHHÜTLER

30 Eylül 2016 ve 31 Aralık 2015 tarihleri itibarıyla Grup'un teminat, rehin ve ipotek ("TRİ") pozisyonuna ilişkin tabloları aşağıdaki gibidir:

	30 Eylül 2016				31 Aralık 2015			
	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	41.728.213	4.962.239	2.823.489	8.422.722	38.693.675	3.891.428	1.650.800	9.441.837
İpotek	-	-	-	-	-	-	-	-
Kefalet	-	-	-	-	-	-	-	-
B. Tam konsolidasyon kapsamına dahil edilen ortaklıklar lehine vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı								
Teminat	3.750.000	3.750.000	-	-	3.750.000	3.750.000	-	-
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	45.478.213	8.712.239	2.823.489	8.422.722	42.443.675	7.641.428	1.650.800	9.441.837

(*) Grup'un vermiş olduğu diğer TRİ'lerin özkaynaklara oranı 30 Eylül 2016 itibarıyla %0'dır (31 Aralık 2015: %0).

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

30 EYLÜL 2016 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 2016	31 Aralık 2015
Kullanılmayan izin karşılığı	1.073.244	618.026
	<u>1.073.244</u>	<u>618.026</u>

Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar:

Kıdem tazminatı karşılığı:

Grup, Türk İş Kanunu'na göre, en az bir yıllık hizmeti tamamlayarak 25 yıllık çalışma hayatı ardından emekliye ayrılan (kadınlar için 58, erkekler için 60 yaş), iş ilişkisi kesilen, askerlik hizmetleri için çağrılan veya vefat eden her çalışanına kıdem tazminatı ödemek mecburiyetindedir. 30 Eylül 2016 tarihi itibarıyla ödenecek kıdem tazminatı, aylık 4.297,21 TL (31 Aralık 2015: 3.828,37 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. 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:

Ana varsayım, her hizmet yılı için olan azami yükümlülük tutarının enflasyona paralel olarak artacak olmasıdır. Dolayısıyla, uygulanan iskonto oranı, gelecek enflasyon etkilerinin düzeltilmesinden sonraki beklenen reel oranı ifade eder. Bu nedenle, 30 Eylül 2016 tarihi itibarıyla, ekli konsolide finansal tablolarda karşılıklar, geleceğe ilişkin, çalışanların emekliliğinden kaynaklanacak muhtemel yükümlülüğünün bugünkü değeri tahmin edilerek hesaplanır. İlgili bilanço tarihlerindeki karşılıklar, yıllık %7,00 enflasyon ve %10,50 iskonto oranı varsayımlarına göre yaklaşık %3,27 olarak elde edilen reel iskonto oranı kullanılmak suretiyle hesaplanmıştır (31 Aralık 2015: %3,27). İsteğe bağlı işten ayrılma oranları da 0-15 yıl çalışanlar için %7,10 , 16 ve üzeri yıl çalışanlar için %0 olarak dikkate alınmıştır. Grup'un kıdem tazminatı karşılığının hesaplanmasında 1 Temmuz 2016 tarihinden itibaren geçerli Grup'un kıdem tazminatı karşılığının hesaplanmasında 1 Temmuz 2016 tarihinden itibaren geçerli olan 4.297,21 TL tavan tutarı dikkate alınmıştır (1 Ocak 2015: 3.541,37 TL).

Kıdem tazminatı karşılığının hareket tablosu:

	1 Ocak- 30 Eylül 2016	1 Ocak- 30 Eylül 2015
1 Ocak itibarıyla karşılık	1.525.001	872.180
Hizmet maliyeti	817.200	346.802
Faiz maliyeti	37.447	18.463
Ödenen kıdem tazminatları	(310.675)	(308.334)
30 Eylül itibarıyla karşılık	<u>2.068.973</u>	<u>929.111</u>

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

30 EYLÜL 2016 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

Ortaklar	%	30 Eylül 2016	%	31 Aralık 2015
Sait Ulusoy	47,86	19.142.930	46,8	18.742.930
Akgül Ulusoy	18,43	7.372.000	18,4	7.372.000
Kubilay Hakkı Ulusoy	11,93	4.872.537	11,9	4.772.537
Enis Ulusoy	12,18	4.772.537	11,9	4.772.537
Diğer (*)	9,60	3.839.996	10,85	4.339.996
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 bu hisselerin %9,6'sı (31 Aralık 2015: %10,85) Ulusoy Ailesi dışındaki yatırımcılara aittir.

Şirket'in 30 Eylül 2016 tarihindeki sermayesi 40 milyon adet hissedenden oluşmaktadır (2015: 40 milyon hisse). Hisselerin itibari değeri hisse başına 1 TL'dir (2015: 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 2016 tarihi itibarıyla, Grup'un kardan ayrılan kısıtlanmış yedekleri, yasal yedeklerden oluşmaktadır. Grup'un yasal yedekler toplamı 16.209.972 TL'dir (31 Aralık 2015: 15.722.489 TL).

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.

Grup, 7 Nisan 2016 tarihinde gerçekleştirdiği Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda 2015 yılı bağışlar eklenmiş net dağıtılabilir dönem karı olan 13.749.858 TL'nin 487.493 TL'sinin genel kanuni yedek akçelere, 6.305.705 TL'sinin olağanüstü yedeklere aktarılmasına ve 6.874.929 TL'sinin temettü olarak ödenmesine karar vermiştir. Ulusoy Ailesi'ne Borsa İstanbul'da işlem görmeyen paylarından dolayı yapılacak temettü ödemesinin tamamının faizsiz olarak 2016 yılı sonuna kadar yapılması planlanmaktadır.

ULUSOY ELEKTRİK İMALAT TAAHHÜT VE TİCARET A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**30 EYLÜL 2016 TARİHLİ ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

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

11. HASILAT VE SATIŞLARIN MALİYETİ

<u>a) Satışlar</u>	1 Ocak- 30 Eylül 2016	1 Ocak- 30 Eylül 2015	1 Temmuz- 30 Eylül 2016	1 Temmuz- 30 Eylül 2015
Yurt içi satışlar	119.388.781	83.554.257	51.532.060	34.794.934
Yurt dışı satışlar	20.352.253	15.937.682	2.866.357	7.674.039
Elektrik satışları	1.575.429	1.252.206	371.514	415.202
Satış iadeleri (-)	(1.593.418)	(1.525.528)	(504.873)	(215.296)
Satış iskontoları (-)	(295.205)	(292.252)	(159.450)	(43.504)
	<u>139.427.840</u>	<u>98.926.365</u>	<u>54.105.608</u>	<u>42.625.375</u>
<u>b) Satışların maliyeti</u>	1 Ocak- 30 Eylül 2016	1 Ocak- 30 Eylül 2015	1 Temmuz- 30 Eylül 2016	1 Temmuz- 30 Eylül 2015
İlk madde ve malzeme giderleri	(83.191.754)	(63.924.602)	(35.451.638)	(25.096.853)
Personel giderleri	(11.261.720)	(10.628.028)	(4.040.775)	(3.948.003)
Genel üretim giderleri	(5.639.232)	(3.540.017)	(2.149.141)	(1.861.602)
Nakliye giderleri	(1.884.678)	(1.020.757)	(625.360)	(279.400)
Proje maliyetleri	-	(748.880)	-	(464.415)
Amortisman giderleri ve itfa payları	(3.572.832)	(1.909.197)	(1.852.317)	(666.911)
Yarı mamul stoklarındaki değişim	(1.158.674)	1.919.921	480.971	783.088
Bitmiş mamul stoklarındaki değişim	(441.570)	3.341.548	753.416	(769.526)
Satılan ticari mallar maliyeti	(3.049.529)	(2.874.045)	(248.865)	(1.786.736)
	<u>(110.199.989)</u>	<u>(79.384.057)</u>	<u>(43.133.709)</u>	<u>(34.090.358)</u>

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

30 EYLÜL 2016 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 2016	Oran (%)	31 Aralık 2015
PT Ulusoy Electric Indonesia (Not: 1)	90	274.538	90	231.819
PT Ulusoy Electric Industry (Not: 1)	99	124.126	99	-
Sarl Eldis (*)	49	417.596	49	417.596
Değer düşüklüğü (-)		(417.596)		(417.596)
		<u>398.664</u>		<u>231.819</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 2016 ve 31 Aralık 2015 tarihleri itibarıyla, Grup'un yabancı para varlıklarının ve yükümlülüklerinin tutarları ile TL karşılık tutarları aşağıdaki gibidir:

	30 Eylül 2016		
	TL Karşılığı (Fonksiyonel para birimi)	ABD Doları	Avro
Ticari Alacaklar	11.013.457	2.995.449	732.064
Parasal Finansal Varlıklar	925.844	8.961	180.110
Parasal Olmayan Finansal Varlıklar	1.286.169	160.015	256.881
Diğer Kısa Vadeli Varlıklar	1.796.348	299.300	275.557
DÖNEN VARLIKLAR	15.021.818	3.463.725	1.444.612
TOPLAM VARLIKLAR	15.021.818	3.463.725	1.444.612
Ticari Borçlar	1.050.737	41.946	289.118
Finansal Yükümlülükler	5.787.200	2.000.000	-
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	1.472.873	346.723	146.547
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER	8.310.810	2.388.669	435.665
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER	8.310.810	2.388.669	435.665
Net yabancı para varlık yükümlülük pozisyonu	6.711.008	1.075.056	1.008.947

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

30 EYLÜL 2016 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 2015			
	TL Karşılığı (Fonksiyonel para birimi)	ABD Doları	Avro	Cezayir Dinarı
Ticari Alacak	4.841.498	1.222.320	405.173	83
Parasal Finansal Varlıklar	3.777.829	485.784	610.395	15.683.373
Parasal Olmayan Finansal Varlıklar	841.256	215.081	67.940	-
Diğer	604.259	136.834	-	7.602.798
DÖNEN VARLIKLAR	10.064.842	2.060.019	1.083.508	23.286.254
TOPLAM VARLIKLAR	10.064.842	2.060.019	1.083.508	23.286.254
Ticari Borçlar	1.107.178	14.077	333.319	261.270
Finansal Yükümlülükler	5.830.655	2.005.315	-	-
Parasal Olmayan Diğer Yükümlülükler	1.084.811	246.485	115.852	-
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER	8.022.644	2.265.877	449.171	261.270
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER	8.022.644	2.265.877	449.171	261.270
Net yabancı para varlık yükümlülük pozisyonu	2.042.198	(205.858)	634.337	23.024.984

Grup, başlıca AVRO ve ABD Doları cinsinden kur riskine maruz kalmaktadır. 30 Eylül 2016 ve 30 Eylül 2015 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 2016	
	Kar / Zarar	
	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer kaybetmesi
ABD Doları'nın TL karşısında % 10 değerlenmesi halinde		
1- ABD Doları net varlık / yükümlülüğü	322.076	(322.076)
2- ABD Doları riskinden korunan kısım (-)	-	-
3- ABD Doları net etki (1 +2)	322.076	(322.076)
AVRO'nun TL karşısında % 10 değerlenmesi halinde		
4- Avro net varlık / yükümlülük	339.087	(339.087)
5- Avro riskinden korunan kısım (-)	-	-
6- Avro net etki (4+5)	339.087	(339.087)
TOPLAM	661.163	(661.163)

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

30 EYLÜL 2016 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 2015	
	Kar / Zarar	
	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer kaybetmesi
ABD Doları'nın TL karşısında % 10 değerlenmesi halinde		
1- ABD Doları net varlık / yükümlülüğü	328.577	(328.577)
2- ABD Doları riskinden korunan kısım (-)	-	-
3- ABD Doları net etki (1 +2)	328.577	(328.577)
AVRO'nun TL karşısında % 10 değerlenmesi halinde	499.246	(499.246)
4- Avro net varlık / yükümlülük	-	-
5- Avro riskinden korunan kısım (-)	499.246	(499.246)
TOPLAM	827.823	(827.823)

14. NAKİT AKIŞ TABLOSUNA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR

	30 Eylül 2016	31 Aralık 2015
Kasa	141.454	197.082
Bankadaki nakit	17.683.271	13.820.302
Vadesiz mevduatlar	1.083.271	3.870.302
Vadesi üç aydan kısa vadeli mevduatlar	16.600.000	9.950.000
	17.824.725	14.017.384

30 Eylül 2016 tarihi itibarıyla Grup'un Ekim ve Kasım 2016 vadeli, %7,00 - %11,50 faiz oranlarına sahip 16.600.000 TL tutarında TL cinsinden vadeli mevduatı bulunmaktadır.

31 Aralık 2015 tarihi itibarıyla Grup'un muhtelif bankalarda Ocak 2016 vadeli, %13 ile %14 faiz aralığında toplam 9.000.000 TL tutarında TL cinsinden ve % 7,25 ile %7,50 faiz aralığında toplam 950.000 TL tutarında TL cinsinden vadeli mevduatı bulunmaktadır.

15. RAPORLAMA TARİHİNDEN SONRAKİ OLAYLAR

Bulunmamaktadır.