

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

**31 Mart 2020 Tarihinde Sona Eren
Üç Aylık Ara Döneme Ait
Özet Konsolide Finansal Tablolar**

İÇİNDEKİLER	SAYFA
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU	1-2
ÖZET KONSOLİDE KAR VEYA ZARAR 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	7-26

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

31 MART 2020 TARİHLİ ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU

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

	Dipnot Referansları	Cari Dönem (İncelemeden Geçmemiş) 31 Mart 2020	Geçmiş Dönem (Bağımsız Denetimden Geçmiş) 31 Aralık 2019
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar		439.796.145	450.396.703
Nakit ve Nakit Benzerleri	14	114.901.778	156.892.556
Ticari Alacaklar	4	164.714.032	174.171.275
<i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i>		5.677.193	2.176.844
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i>		159.036.839	171.994.431
Diğer Alacaklar		7.455.004	2.527.609
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>		7.455.004	2.527.609
Stoklar	5	114.461.803	88.513.029
Peşin Ödenmiş Giderler		8.395.584	9.656.430
Türev Araçlar		17.463	20.963
Diğer Dönen Varlıklar		29.850.481	18.614.841
Duran Varlıklar		104.902.965	69.606.829
Maddi Duran Varlıklar	6	70.296.098	59.585.789
Kullanım Hakkı Varlıkları		24.723.635	1.607.370
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		639.170	60.154
Peşin Ödenmiş Giderler		5.192.654	3.264.518
Ertelenmiş Vergi Varlığı		4.050.921	5.088.511
Diğer Duran Varlıklar		487	487
TOPLAM VARLIKLAR		544.699.110	520.003.532

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

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

31 MART 2020 TARİHLİ ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU

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

		Cari Dönem (İncelemeden Geçmemiş) 31 Mart 2020	Geçmiş Dönem (Bağımsız Denetimden Geçmiş) 31 Aralık 2019
KAYNAKLAR	Dipnot Referansları		
Kısa Vadeli Yükümlülükler		128.606.723	121.895.581
Kısa Vadeli Borçlanmalar		48.093	21.799
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		6.192.987	1.357.158
Ticari Borçlar	4	102.246.294	87.912.411
<i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i>	3	3.774.429	6.891.560
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>		98.471.865	81.020.851
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		5.063.091	6.583.496
Diğer Borçlar		3.820.686	10.395.350
<i>İlişkili Taraflara Diğer Borçlar</i>	3	3.820.686	10.395.350
Türev Araçlar		1.899.873	2.024.873
Ertelenmiş Gelirler		3.220.850	5.641.732
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		2.249.075	2.255.879
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.883.690	1.525.342
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	9	1.635.303	1.276.955
<i>Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar</i>		248.387	248.387
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		1.982.084	4.177.541
Uzun Vadeli Yükümlülükler		28.944.712	7.490.685
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		21.267.049	256.540
Ticari Borçlar		2.574.000	2.574.000
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Ticari Borçlar</i>		2.574.000	2.574.000
Uzun Vadeli Karşılıklar		5.103.663	4.660.145
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar</i>	9	5.103.663	4.660.145
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		387.491.383	390.661.536
Ödenmiş Sermaye	10	80.000.000	80.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	10	1.584.621	1.584.621
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikte Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler <i>Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Farkları</i>		(439.726)	(571.722)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikte Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler <i>Yabancı Para Çevrim Farkları</i>		(735.712)	(2.798.189)
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	10	24.651.166	24.651.166
Geçmiş Yıllar Karları		287.795.660	197.353.703
Net Dönem Karı		(5.364.626)	90.441.957
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		(343.708)	(44.270)
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		387.147.675	390.617.266
TOPLAM KAYNAKLAR		544.699.110	520.003.532

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

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

31 MART 2020 TARİHİNDE SONA EREN ÜÇ 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- 31 Mart 2020	Geçmiş Dönem (İncelemeden Geçmemiş) 1 Ocak- 31 Mart 2019
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	11	96.798.190	84.515.310
Satışların Maliyeti (-)	11	(77.598.986)	(54.137.226)
BRÜT KAR		19.199.204	30.378.084
Genel Yönetim Giderleri (-)	12	(12.329.850)	(2.105.137)
Pazarlama Giderleri (-)	12	(2.679.140)	(4.237.542)
Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-)	12	(962.414)	(1.478.298)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		5.903.690	17.154.570
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)		(4.926.811)	(3.410.453)
ESAS FAALİYET KARI		4.204.679	36.301.224
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		686.136	40.870
FİNANSMAN GELİRİ/ GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KARI		4.890.815	36.342.094
Finansman Giderleri (net)		(7.304.860)	(390.193)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI		(2.414.045)	35.951.901
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri)/Geliri		(3.249.435)	(6.546.952)
Dönem Vergi Gideri		(2.249.075)	(7.197.382)
Ertelenmiş Vergi (Gideri)/Geliri		(1.000.360)	650.430
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI		(5.663.480)	29.404.949
DÖNEM KARI		(5.663.480)	29.404.949
DİĞER KAPSAMLI GELİR			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacaklar		2.061.893	1.837.311
Çevrim Farkları		2.061.893	1.837.311
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		131.996	-
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm (Kayıpları)/ Kazançları		169.226	-
Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergi Geliri/ (Gideri)		(37.230)	-
TOPLAM KAPSAMLI GELİR		(3.469.591)	31.242.260
Dönem Karının Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		(298.854)	(22.571)
Ana Ortaklık Payları		(5.364.626)	29.427.520
DÖNEM KARI		(5.663.480)	29.404.949
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		(299.438)	26.109
Ana Ortaklık Payları		(3.170.153)	31.216.151
		(3.469.591)	31.242.260
Pay başına kazanç		-0,07	0,37

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

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

31 MART 2020 TARİHİNDE SONA EREN ÜÇ AYLIK ARA DÖNEME AİT ÖZET KONSOLİDE ÖZKAYNAKLAR 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 Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler	Geçmiş Yıllar Kar/Zararları	Net Dönem Karı / Zararı	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar Toplamı	Kontrol Gücü Olmayan Paylar	Özkaynaklar Toplamı
1 Ocak 2019 itibarıyla bakiye	80.000.000	1.584.621	24.651.166	(181.594)	(1.451.468)	71.739.395	125.891.735	302.233.855	(220.280)	302.013.575
Toplam kapsamlı gelir /(gider)	-	-	-	-	1.788.631	-	29.427.520	31.216.151	26.109	31.242.260
Transferler	-	-	-	-	-	125.891.735	(125.891.735)	-	-	-
31 Mart 2019 itibarıyla bakiye	80.000.000	1.584.621	24.651.166	(181.594)	337.163	197.631.130	29.427.520	333.450.006	(194.171)	333.255.835
1 Ocak 2020 itibarıyla bakiye	80.000.000	1.584.621	24.651.166	(571.722)	(2.798.189)	197.353.703	90.441.957	390.661.536	(44.270)	390.617.266
Toplam kapsamlı gelir /(gider)	-	-	-	131.996	2.062.477	-	(5.364.626)	(3.170.153)	(299.438)	(3.469.591)
Transferler	-	-	-	-	-	90.441.957	(90.441.957)	-	-	-
31 Mart 2020 itibarıyla bakiye	80.000.000	1.584.621	24.651.166	(439.726)	(735.712)	287.795.660	(5.364.626)	387.491.383	(343.708)	387.147.675

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

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

31 MART 2020 TARİHİNDE SONA EREN ÜÇ 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- 31 Mart 2020	Cari Dönem (İncelemeden geçmemiş) 1 Ocak- 31 Mart 2019
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		(31.374.082)	23.771.874
Dönem Karı		(5.663.480)	29.404.949
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı		(5.663.480)	29.404.949
Dönem Net Karı Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler		16.374.945	10.380.319
Amortisman ve İtfa Gideri ile İlgili Düzeltmeler		6.166.394	2.037.674
Değer Düşüklüğü ile İlgili Düzeltmeler		35.286	568.433
<i>Stok Değer Düşüklüğü ile İlgili Düzeltmeler</i>		35.286	568.433
Karşılıklar ile İlgili Düzeltmeler		649.216	1.852.597
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	9	728.717	1.118.549
Diğer Karşılıklar ile İlgili Düzeltmeler	4	(79.501)	734.048
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		8.140.764	(2.631.283)
<i>Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler</i>		(453.714)	(2.691.581)
<i>Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler</i>		8.594.478	60.298
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları ile İlgili Düzeltmeler		(1.745.953)	1.972.426
Gerçeğe Uygun Değer (Kazançları) / Kayıpları ile İlgili Düzeltmeler		(125.000)	-
<i>Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kazançları ile İlgili Düzeltmeler</i>		(125.000)	-
Vergi Gideri ile İlgili Düzeltmeler		3.249.435	6.546.952
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		4.803	33.520
<i>Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler</i>		4.803	33.520
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		(32.231.267)	(7.305.532)
Ticari Alacaklardaki Azalış ile İlgili Düzeltmeler		9.536.744	18.204.155
<i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış</i>		(3.500.349)	-
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Artış</i>		13.037.093	18.204.155
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		(4.927.395)	(4.293.294)
<i>İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış</i>		-	96.558
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Artış</i>		(4.927.395)	(4.389.852)
Stoklardaki Artışlar ile İlgili Düzeltmeler		(25.984.060)	(6.602.310)
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		(667.291)	(740.763)
Diğer Duran Varlıklardaki Azalış		(11.811.743)	-
Ticari Borçlardaki Azalış ile İlgili Düzeltmeler		14.333.883	(13.302.848)
<i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Azalış</i>		(3.117.131)	(1.293.760)
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Azalış</i>		17.451.014	(12.009.088)
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		(1.520.405)	(1.105.476)
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Azalış ile İlgili Düzeltmeler		(8.770.118)	566.790
<i>İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)</i>		-	(51.893)
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)</i>		(8.770.118)	618.683
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)		(2.420.882)	(31.786)
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		(21.519.802)	32.479.736
Ödenen Faiz		(7.758.574)	(60.298)
Alınan Faiz		453.714	2.691.581
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	9	(293.541)	(470.504)
Diğer Karşılıklara İlişkin Tahsilatlar		-	51.554
Vergi (Ödemeleri)		(2.255.879)	(10.920.195)

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

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

31 MART 2020 TARİHİNDE SONA EREN ÜÇ AYLIK ARA DÖNEME AİT ÖZET KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOSU

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

	Dipnot Referansları	Cari Dönem 1 Ocak- 31 Mart 2020	Geçmiş Dönem 1 Ocak- 31 Mart 2019
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		(9.697.489)	(410.382)
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		-	981.643
<i>Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri</i>		-	981.643
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		(9.697.489)	(1.392.025)
<i>Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları</i>	6	(9.697.489)	(1.220.155)
<i>Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları</i>		-	(171.870)
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		(919.207)	650.869
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		4.411.071	8.868.866
<i>Kredilerden Nakit Girişleri</i>		4.411.071	8.868.866
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		(4.384.777)	(8.827.252)
<i>Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları</i>		(4.384.777)	(8.827.252)
Diğer Nakit Giriş/Çıkışları		(945.501)	609.255
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		(41.990.778)	24.012.361
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		(41.990.778)	24.012.361
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		156.892.556	85.388.600
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	14	114.901.778	109.400.961

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

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

31 MART 2020 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 31 Mart 2019 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 31 Mart 2020 tarihi itibarıyla toplam çalışan sayısı 738 kişidir (31 Aralık 2019: 716).

Şirket’in ana ortağı ile esas kontrolü elinde tutan taraf Ulusoy Ailesi’dir. Not 16’da açıklandığı üzere Ulusoy ailesi 31 Ocak 2019 tarihinde Eaton Corporation PLC iştiraki olan Eaton Capital Unlimited Company ile hisselerinin satışı üzerine Pay Alım Sözleşmesi imzalamıştır.

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.

Grup’un bağlı ortaklıkları PT Ulusoy Electric Indonesia ve PT Ulusoy Electric Industry Endonezya’da pazarlama ve üretim faaliyetlerinde bulunmak amacıyla 2015 yılında kurulmuştur.

Şirket ve bağlı ortaklıkları, Sarl UE Algeria, Bozat Elektrik Üretim A.Ş., PT Ulusoy Indonesia ve PT Ulusoy Industry birlikte “Grup” olarak anılacaktır.

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

Şirket İsmi	Faaliyet Alanı	31 Mart	31 Aralık
		2020	2019
PT Ulusoy Indonesia	Pazarlama	90	90
PT Ulusoy Industry	Üretim	99	99

Şirket’in uzun vadeli finansal yatırımları içinde yer alan iştirak Sarl Eldis konsolide finansal tabloları önemli düzeyde etkilememesi sebebiyle konsolidasyona dahil edilmemiştir. Sarl Eldis’in faaliyetlerine ilişkin belirsizlikten ötürü 31 Mart 2020 ve 31 Aralık 2019 tarihleri itibarıyla bu şirketteki paylar için değer düşüklüğü karşılığı ayrılmıştır. Şirket yönetimi, Sarl Eldis’in kapanış işlemlerine başlamış olup; kapanış işlemlerinin 2020 yılı içerisinde tamamlanması beklenmektedir.

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

31 MART 2020 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 (devamı)

Konsolide finansal tabloların onaylanması:

Bu 1 Ocak – 31 Mart 2020 dönemine ait ara dönem özet konsolide finansal tablolar Yönetim Kurulu tarafından onaylanmış ve 9 Haziran 2020 tarihinde yayınlanması için yetki verilmiştir. Yönetim Kurulu ve Genel Kurul dışındakilerin ara dönem özet konsolide finansal tabloları değiştirme yetkisi bulunmamaktadır.

2. ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR

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.

Sarı UE Algeria Cezayir'de kayıtlı olup muhasebe kayıtlarını Cezayir'de geçerli olan muhasebe standartlarına göre, Cezayir Dinarı bazında hazırlamaktadır. PT Ulusoy Indonesia ve PT Ulusoy Industry Endonezya'da kayıtlı olup muhasebe kayıtlarını Endonezya'da geçerli olan muhasebe standartlarına göre, Endonezya Rupisi bazında hazırlamaktadır.

İlişikteki ara dönem özet 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.

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

31 MART 2020 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)

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 PT Ulusoy Indonesia ve PT Ulusoy Industry Endonezya Rupisi kullanmaktadır. TMS 21'e göre Endonezya Rupisi cinsinden bilanço kalemleri (sermaye hesapları hariç) bilanço tarihinde geçerli olan alış kuru ile (31 Mart 2020: 1 IDR = 0,000477 TL, 31 Aralık 2019 1 IDR = 0,000395 TL), gelir tablosu kalemleri ise aylık ortalama alış kurları ile TL'ye dönüştürülerek konsolidasyona dahil edilmiştir.

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

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla sona eren hesap dönemine ait konsolide finansal tabloların hazırlanmasında esas alınan muhasebe politikaları aşağıda özetlenen 1 Ocak 2020 tarihi itibarıyla geçerli yeni ve değiştirilmiş TFRS standartları ve TFRYK yorumları dışında önceki yılda kullanılanlar ile tutarlı olarak uygulanmıştır. Bu standartların ve yorumların Grup'un mali durumu ve performansı üzerindeki etkileri ilgili paragraflarda açıklanmıştır.

i) 1 Ocak 2019 tarihinden itibaren geçerli olan yeni standart, değişiklik ve yorumlar

İşletmenin tanımlanması (TFRS 3 Değişiklikleri)

KGK Mayıs 2019'da TFRS 3 'İşletme Birleşmeleri'inde yer alan işletme tanımına ilişkin değişiklikler yayımlamıştır. Bu değişikliğin amacı, bir işletmenin işletme birleşimi olarak mı yoksa bir varlık edinimi olarak mı muhasebeleştirileceğini belirlemeye yardımcı olmaktadır.

Değişiklikler aşağıdaki gibidir:

- İşletme için minimum gereksinimlerin netleştirilmesi;
- Piyasa katılımcılarının eksik unsurları tamamlaması konusundaki değerlendirmenin ortadan kaldırılması;
- İşletmelerin edinme sürecin önemli olup olmadığını değerlendirmesine yardımcı uygulama rehberi eklenmesi;
- İşletmenin ve çıktıların tanımlarını sınırlandırmak; ve
- İsteğe bağlı bir gerçeğe uygun değer konsantrasyon testi yayımlamak.

Değişiklik, 1 Ocak 2020 ve sonrasında başlayan yıllık hesap dönemleri için uygulanacaktır. Söz konusu değişiklik Grup için geçerli değildir ve Grup'un finansal durumu veya performansı üzerinde önemli bir etkisi olmamıştır.

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

31 MART 2020 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)

TFRS 9, TMS 39 ve TFRS 7'deki Değişiklikler - Gösterge Faiz Oranı Reformu

1 Ocak 2020 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerli olmak üzere TFRS 9 ve TMS 39'da gösterge faiz oranı reformu ile ilgili olarak dört temel konuda kolaylaştırıcı uygulamalar sağlanmıştır. Bu uygulamalar riskten korunma muhasebesi ile ilgili olup, özetle

- İşlemlerin gerçekleşme ihtimalinin yüksek olmasına ilişkin hüküm,
- İleriye yönelik değerlendirmeler,
- Geriye dönük değerlendirmeler ve
- Ayrı olarak tanımlanabilir risk bileşenleridir.

TFRS 9 ve TMS 39'da yapılan değişikliğe ilişkin uygulanan istisnaların, TFRS 7 deki düzenleme uyarınca finansal tablolarda açıklanması amaçlanmaktadır. Söz konusu değişikliğin Grup'un finansal durumu veya performansı üzerinde önemli bir etkisi olmamıştır.

Önemliliğin Tanımı (TMS 1 ve TMS 8 Değişiklikleri)

Haziran 2019'da KGGK, "TMS 1 Finansal Tabloların Sunumu" ve "TMS 8 Muhasebe Politikaları, Muhasebe Tahminlerinde Değişiklikler ve Hatalar" standartlarında değişiklikler yapmıştır. Bu değişikliklerin amacı, "önemlilik" tanımını standartlar arasında uyumlu hale getirmek ve tanımın belirli kısımlarını açıklığa kavuşturmadır. Yeni tanıma göre, bilginin saklanması, hatalı olması veya verilmemesi durumunda finansal tabloların birincil kullanıcıların bu tablolara dayanarak verdikleri kararları etkileyebileceği varsayılabilirse, bilgi önemlidir. Değişiklikler, bilginin önemliliğinin niteliğine, büyüklüğüne veya her ikisine bağlı olacağını açıklamaktadır. Şirketler bilginin tek başına veya başka bilgiler ile birlikte kullanıldığında finansal tablolar üzerinde ki etkisinin önemliliği değerlendirmek ile yükümlüdür.

Değişiklik, 1 Ocak 2020 ve sonrasında başlayan yıllık hesap dönemleri için uygulanacaktır. Erken uygulamaya izin verilmektedir. Söz konusu değişikliğin Grup'un finansal durumu veya performansı üzerinde önemli bir etkisi olmamıştır.

ii) 1 Ocak 2019 tarihinden itibaren geçerli olan yeni standart, değişiklik ve yorumlar

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

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

31 MART 2020 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)

TFRS 10 ve TMS 28: Yatırımcı İşletmenin İştirak veya İş Ortaklığına Yaptığı Varlık Satışları veya Katkıları – Değişiklik

KGK, özkaynak yöntemi ile ilgili devam eden araştırma projesi çıktılarına bağlı olarak değiştirilmek üzere, Aralık 2017’de TFRS 10 ve TMS 28’de yapılan söz konusu değişikliklerin geçerlilik tarihini süresiz olarak ertelemiştir. Ancak, erken uygulamaya halen izin vermektedir. Grup söz konusu değişikliklerin etkilerini, bahsi geçen standartlar nihai halini aldıktan sonra değerlendirecektir.

TFRS 17 – Yeni Sigorta Sözleşmeleri Standardı

KGK Şubat 2019’da, sigorta sözleşmeleri için muhasebeleştirme ve ölçüm, sunum ve açıklamayı kapsayan kapsamlı yeni bir muhasebe standardı olan TFRS 17’yi yayımlamıştır. TFRS 17 hem sigorta sözleşmelerinden doğan yükümlülüklerin güncel bilanço değerleri ile ölçümünü hem de karın hizmetlerin sağlandığı dönem boyunca muhasebeleştirmesini sağlayan bir model getirmektedir TFRS 17, 1 Ocak 2023 ve sonrasında başlayan yıllık hesap dönemleri için uygulanacaktır. Erken uygulamaya izin verilmektedir. Standart Grup için geçerli değildir ve Grup’un finansal durumu veya performansı üzerinde etkisi olmayacaktır.

UMS 1’deki değişiklikler – Yükümlülüklerin kısa ve uzun vade olarak sınıflandırılması

12 Mart 2020’de KGK, “TMS 1 Finansal Tabloların Sunumu” standardında değişiklikler yapmıştır. 1 Ocak 2022 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerli olmak üzere yapılan bu değişiklikler yükümlülüklerin uzun ve kısa vade sınıflandırılmasına ilişkin kriterlere açıklamalar getirmektedir. Yapılan değişiklikler TMS 8 “Muhasebe Politikaları, Muhasebe Tahminlerinde Değişiklikler ve Hatalar” e göre geriye dönük olarak uygulanmalıdır. Erken uygulamaya izin verilmektedir.

Söz konusu değişikliğin Grup’un finansal durumu ve performansı üzerindeki etkileri değerlendirilmektedir.

2.3 Önemli Muhasebe Politikalarının Özeti

Ara dönem özet konsolide finansal tabloların hazırlanmasında kullanılan muhasebe politikaları yukarıda özetlenen 1 Nisan 2020 tarihi itibarıyla geçerli yeni ve değiştirilmiş TFRS standartları ve TFRYK yorumları dışında 1 Ocak - 31 Aralık 2019 hesap döneminde kullanılan muhasebe politikaları ile uyumludur. Ara dönem özet konsolide finansal tablolar 1 Ocak - 31 Aralık 2019 hesap dönemine ait yıllık konsolide finansal tablolar ve ekli dipnotları ile birlikte okunmalıdır.

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

31 MART 2020 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 30-60 gün arasındadır. Alacaklar doğası gereği teminatsızdır ve faiz işletilmemektedir.

İlişkili taraflara olan ticari borçlar genellikle alım işlemlerinden doğmaktadır ve yaklaşık vadeleri 30-60 gün arasındadır ve faiz işletilmemektedir.

İlişkili taraflardan olan ticari olmayan alacaklar ile ilişkili taraflara ticari olmayan borçların vadeleri bir yıldan kısadır ve ticari olmayan alacaklar için faiz işletilmemektedir. Söz konusu ticari olmayan borçlar ise ilişkili taraflardan ABD Doları ve Endonezya Rupî'si cinsinden alınan kredi niteliğinde olup 31 Mart 2020 itibarıyla uygulanan faiz oranı sırasıyla %2,03 ve %5,77'dir.

Grup'un 31 Mart 2020 tarihinde sona eren döneme ait üst düzey yöneticilere ve yönetim kurulu üyelerine ödediği ücret ve benzeri menfaatlerin toplamı 357.985 TL'dir (31 Mart 2019: 285.780 TL).

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

31 MART 2020 TARİHLİ ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

3. İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI

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

İlişkili taraflarla olan bakiyeler	31 Mart 2020		
	Alacaklar	Borçlar	
	Kısa vadeli	Kısa vadeli	
	Ticari	Ticari	Ticari Olmayan
<u>Ana ortak tarafından yönetilen diğer şirketler</u>			
Eaton LP, Glasgow, Morges Branch	-	-	(2.779.061)
Eaton Elektrik Engineering Services Ltd.	-	-	(1.041.625)
Eaton Industries (Netherlands) Bv	317.324	-	-
Eaton Electric Sp. Z O.O	57.052	-	-
Eaton Electrical (South Africa) Pty	230.007	-	-
Eaton Electrical Systems Ltd	672.308	-	-
Eaton Power Quality Pvt. Ltd.	419.305	-	-
Eaton Fze (Dubai Branch)	2.906.697	-	-
Eaton Elektrotechnika S.R.O	41.017	-	-
Eaton Industries (Israel)	42.712	-	-
Eaton Technologies S De Rl De Cv	320.529	-	-
Eaton Morocco	48.111	-	-
Eaton Holec Ab	165.946	-	-
Eaton Industries Colombia Sas	26.735	-	-
Eaton Electric Srl	220.244	-	-
Eaton Llc Russia	160.512	-	-
Eaton Electric Sarl	46.589	-	-
Eaton Industries Morocco	2.105	-	-
Polimer Kauçuk Sanayi Ve Pazarlama	-	(160.198)	-
Cooper Power Systems Llc	-	(28.633)	-
Eaton Elektrik Ticaret Ltd Şti	-	(134.792)	-
Eaton Electric Limited	-	(283.386)	-
Eaton Holding Se&Co. Kg	-	(46.558)	-
Eaton Corporation	-	(232.862)	-
Eaton Industries (Austria) Gmbh	-	(2.877.100)	-
Eaton Industries Manufacturing Gmbh	-	(390.284)	-
Eaton Sefelec Sas	-	533.766	-
Eaton Electric Gmbh	-	(118.082)	-
Eaton Technologies Pvt Ltd	-	(28.019)	-
Dp Eaton Electric Ukraine	-	(8.281)	-
	<u>5.677.193</u>	<u>(3.774.429)</u>	<u>(3.820.686)</u>

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

31 MART 2020 TARİHLİ ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

3. İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (devamı)

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

İlişkili taraflarla olan işlemler	1 Ocak - 31 Mart 2020			
	Stok alımları	Mal satışları	Danışmanlık gideri	Diğer gelirler
<u>Ana ortak tarafından yönetilen diğer şirketler</u>				
Eaton Industries (Netherlands) Bv	-	1.344.050	(1.455.634)	-
Eaton Electric Sp. Z O.O	-	754.401	-	-
Eaton Electrical (South Africa) Pty	-	234.311	-	-
Eaton Electrical Systems Ltd	-	673.665	-	-
Eaton Power Quality Pvt. Ltd.	-	476.638	-	-
Eaton Fze (Dubai Branch)	-	3.909.229	-	-
Eaton Elektrotechnika S.R.O	-	41.429	-	-
Eaton Industries (Israel)	-	225.725	-	-
Eaton Technologies S De Rl De Cv	-	320.529	-	-
Eaton Morocco	-	90.326	-	-
Eaton Holec Ab	-	167.610	-	-
Eaton Industries Colombia Sas	-	26.735	-	-
Eaton Electric Srl	-	224.221	-	-
Eaton Llc Russia	-	161.627	-	-
Eaton Electric Sarl	-	46.589	-	-
Eaton Industries Morocco	-	2.110	-	-
Polimer Kauçuk Sanayi Ve Pazarlama	-	-	(18.931)	-
Cooper Power Systems Llc	-	-	(16.275)	-
Eaton Elektrik Ticaret Ltd Şti	(217.867)	-	-	-
Eaton Electric Limited	(386.159)	-	-	-
Eaton Holding Se&Co. Kg	-	-	(26.561)	-
Eaton Corporation	-	-	(635.974)	(211.991)
Eaton Industries (Austria) Gmbh	-	-	(484.043)	(53.783)
Eaton Industries Manufacturing Gmbh	-	-	(161.718)	(17.969)
Eaton Sefelec Sas	-	-	(485.210)	(53.912)
Eaton Electric Gmbh	-	-	(303.574)	(33.730)
Eaton Technologies Pvt Ltd	(303)	-	-	-
	<u>(604.329)</u>	<u>8.699.195</u>	<u>(3.587.920)</u>	<u>(371.385)</u>

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

31 MART 2020 TARİHLİ ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

3. İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (devamı)

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

İlişkili taraflarla olan bakiyeler	31 Aralık 2019		
	Alacaklar	Borçlar	
	Kısa vadeli	Kısa vadeli	
	Ticari	Ticari	Ticari Olmayan
<u>Ana ortak tarafından yönetilen diğer şirketler</u>			
Eaton LP, Glasgow, Morges Branch	-	-	(7.425.250)
Eaton Elektrik Engineering Services Ltd.	-	-	(2.970.100)
Eaton Industries (Netherlands) Bv	-	(1.449.897)	-
Eaton Electric Sp. Z O.O	460.930	-	-
Eaton Electrical (South Africa) Pty	198.481	-	-
Eaton Electrical Systems Ltd	135.284	-	-
Eaton Power Quality Pvt. Ltd.	123.259	-	-
Eaton Fze (Dubai Branch)	40.223	-	-
Eaton Elektrotechnika S.R.O	37.807	-	-
Eaton Industries (Israel)	169.468	-	-
Eaton Technologies S De Rl De Cv	292.204	-	-
Eaton Industries Morocco	49.840	-	-
Eaton Holec Ab	152.964	-	-
Eaton Industries Colombia Sas	24.373	-	-
Polimer Kauçuk Sanayi Ve Pazarlama	-	(105.436)	-
Cooper Power Systems Llc	-	(16.254)	-
Eaton Elektrik Ticaret Ltd Şti	-	(313.605)	-
Eaton Electric Limited	-	(771.912)	-
Eaton Holding Se&Co. Kg	-	(26.561)	-
Eaton Corporation	-	(594.773)	-
Eaton Industries (Austria) Gmbh	-	(1.395.684)	-
Eaton Industries Manufacturing Gmbh	-	(740.622)	-
Eaton Sefelec Sas	492.011	-	-
Eaton Electric Gmbh	-	(1.135.848)	-
Dp Eaton Electric Ukraine	-	(329.590)	-
Pt. Fluid Sciences Batum	-	(11.378)	-
	<u>2.176.844</u>	<u>(6.891.560)</u>	<u>(10.395.350)</u>

İlişkili taraflarla olan işlemler	1 Ocak - 31 Mart 2019			
	Stok alımları	Mal satışları	Kira geliri	Diğer gelirler
<u>Ana ortak tarafından yönetilen diğer şirketler</u>				
Enel Enerji A.Ş.	454.041	112.717	1.875	-
Ulusoy Elektrik Enerji Yatırımları	-	-	1.250	7.107
Jüpiter Gayrimenkul Yatırım Ltd.	-	-	500	-
	<u>454.041</u>	<u>112.717</u>	<u>3.625</u>	<u>7.107</u>

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

31 MART 2020 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

Kısa vadeli ticari alacaklar	31 Mart 2020	31 Aralık 2019
Ticari alacaklar	142.132.769	152.723.890
Alacak senetleri	27.720.466	30.166.438
İlişkili taraflardan ticari alacaklar (Not: 3)	5.677.193	2.176.844
Şüpheli ticari alacaklar karşılığı (-)	(10.816.396)	(10.895.897)
	<u>164.714.032</u>	<u>174.171.275</u>

Ticari alacaklar için ortalama vade 30-90 gündür (31 Aralık 2019: 30-90 gün). Ticari alacaklara faiz işletilmemektedir. Yurtiçindeki müşterilerden teminat alınmamaktadır. Yurtdışına satışların büyük bir bölümü akreditifli olarak yapılmaktadır.

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla, ticari alacakların 10.816.398 TL (31 Aralık 2019: 8.670.163 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- 31 Mart 2020	1 Ocak- 31 Mart 2019
Açılış bakiyesi	10.895.897	7.987.669
Dönem geliri/ (tahsilatlar), net	(79.501)	682.494
Kapanış bakiyesi	<u>10.816.396</u>	<u>8.670.163</u>

b) Kısa vadeli ticari borçlar

Kısa vadeli ticari borçlar	31 Mart 2020	31 Aralık 2019
Ticari borçlar	98.471.865	81.020.851
İlişkili taraflara ticari borçlar (Not: 3)	3.774.429	6.891.560
	<u>102.246.294</u>	<u>87.912.411</u>

Belli malların satın alınmasına ilişkin ortalama ödeme vadesi 31 Mart 2020 tarihi itibarıyla 15-30 gündür (31 Aralık 2019: 15-30 gün). Vadesi geçen ticari borçlar için faiz işletilmemektedir.

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

31 MART 2020 TARİHLİ ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

5. STOKLAR

	31 Mart 2020	31 Aralık 2019
İlk madde ve malzeme	82.436.955	53.618.834
Yarı mamüller	12.438.199	14.715.786
Mamüller	19.739.938	20.296.412
Stok değer düşüklüğü karşılığı (-)	(153.289)	(118.003)
	<u>114.461.803</u>	<u>88.513.029</u>

6. MADDİ DURAN VARLIKLAR

<u>Maliyet Değeri</u>	TL
1 Ocak 2020 itibarıyla açılış bakiyesi	81.971.336
Alımlar	9.697.489
Çıkışlar	(4.803)
Satış amaçlı elde tutulan varlıklara ilişkin alımlar	-
Çevirim farkı	2.204.442
	<u>93.868.464</u>
31 Mart 2020 itibarıyla kapanış bakiyesi	<u>93.868.464</u>
<u>Birikmiş Amortismanlar</u>	
1 Ocak 2020 itibarıyla açılış bakiyesi	22.385.547
Dönem gideri	2.790.808
Çıkışlar	-
Çevirim farkı	(1.603.989)
	<u>23.572.366</u>
31 Mart 2020 itibarıyla kapanış bakiyesi	<u>23.572.366</u>
31 Mart 2020 itibarıyla net defter değeri	<u>70.296.098</u>

Dönem amortisman giderlerinin 2.638.417 satılan malın maliyetine, 34.859 pazarlama satış dağıtım giderlerine, 101.529 genel yönetim giderlerine, 16.003 TL'si araştırma ve geliştirme giderlerine dahil edilmiştir.

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

31 MART 2020 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>	TL
1 Ocak 2019 itibarıyla açılış bakiyesi	72.735.620
Alımlar	1.220.155
Çıkışlar	(1.928.203)
Satış amaçlı elde tutulan varlıklara ilişkin alımlar	(57.656)
Çevirim farkı	118.991
31 Mart 2019 itibarıyla kapanış bakiyesi	<u>72.088.907</u>
<u>Birikmiş Amortismanlar</u>	
1 Ocak 2019 itibarıyla açılış bakiyesi	20.695.037
Dönem gideri	1.983.385
Çıkışlar	(913.040)
Çevirim farkı	(160.872)
31 Mart 2019 itibarıyla kapanış bakiyesi	<u>21.604.510</u>
31 Mart 2019 itibarıyla net defter değeri	<u><u>50.484.397</u></u>

Dönem amortisman giderlerinin 1.824.714 satılan malın maliyetine, 35.263 pazarlama satış dağıtım giderlerine, 119.003 genel yönetim giderlerine, 4.405 TL'si araştırma ve geliştirme giderlerine dahil edilmiştir.

7. KARŞILIKLAR, KOŞULLU VARLIK VE BORÇLAR

	<u>31 Mart 2020</u>	<u>31 Aralık 2019</u>
Dava karşılıkları	<u>248.387</u>	<u>248.387</u>
	<u>(248.387)</u>	<u>(248.387)</u>

Dava karşılıklarına ilişkin hareket tablosu aşağıdaki gibidir:

	<u>1 Ocak- 31 Mart 2020</u>	<u>1 Ocak- 31 Mart 2019</u>
Açılış bakiyesi	248.387	-
Dönem geliri/ (tahsilatlar), net	-	-
Kapanış bakiyesi	<u>248.387</u>	<u>-</u>

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

31 MART 2020 TARİHLİ ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

8. TAAHHÜTLER

31 Mart 2020 ve 31 Aralık 2019 tarihleri itibarıyla Grup'un teminat, rehin ve ipotek ("TRİ") pozisyonuna ilişkin tabloları aşağıdaki gibidir:

	31 Mart 2020				31 Aralık 2019			
	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	49.025.922	8.902.673	5.113.336	943.140	42.653.491	9.416.201	4.660.440	835.014
İpotek	-	-	-	-	-	-	-	-
Kefalet	-	-	-	-	-	-	-	-
B. Tam konsolidasyon kapsamına dahil edilen ortaklıklar lehine vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı								
Teminat	-	-	-	-	-	-	-	-
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	49.025.922	8.902.673	5.113.336	943.140	42.653.491	9.416.201	4.660.440	835.014

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

31 MART 2020 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:

	31 Mart 2020	31 Aralık 2019
Kullanılmayan izin karşılığı	1.635.303	1.276.955
	<u>1.635.303</u>	<u>1.276.955</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. 31 Mart 2020 tarihi itibarıyla ödenecek kıdem tazminatı, aylık 6.730,15 TL (31 Aralık 2019: 6.379,86 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, 31 Mart 2020 tarihi itibarıyla, ekli ara dönem özet konsolide finansal tablolarda karşılıklar, geleceğe ilişkin, çalışanların emekliliğinden kaynaklanacak muhtemel yükümlülüğünün bugünkü değeri tahmin edilerek hesaplanır. İlgili bilanço tarihlerindeki karşılıklar, yıllık %8,00 enflasyon ve %11,50 iskonto oranı varsayımlarına göre yaklaşık %5,00 olarak elde edilen reel iskonto oranı kullanılmak suretiyle hesaplanmıştır (31 Aralık 2019: %5,00). İsteğe bağlı işten ayrılma oranları da 0-15 yıl çalışanlar için %7,55 , 16 ve üzeri yıl çalışanlar için %0 olarak dikkate alınmıştır. Grup'un kıdem tazminatı karşılığının hesaplanmasında 1 Ocak 2020 tarihinden itibaren geçerli Grup'un kıdem tazminatı karşılığının hesaplanmasında 1 Ocak 2020 tarihinden itibaren geçerli olan 6.730,15 TL tavan tutarı dikkate alınmıştır (1 Ocak 2019: 6.379,86 TL).

Kıdem tazminatı karşılığının hareket tablosu:

	1 Ocak- 31 Mart 2020	1 Ocak- 31 Mart 2019
1 Ocak itibarıyla karşılık	<u>4.660.145</u>	<u>3.137.935</u>
Hizmet maliyeti	539.594	951.486
Faiz maliyeti	366.691	38.687
Ödenen kıdem tazminatları	(293.541)	(470.504)
Aktüeryal kazanç/ (kayıp)	(169.226)	-
31 Mart itibarıyla karşılık	<u>5.103.663</u>	<u>3.657.604</u>

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

31 MART 2020 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	%	31 Mart 2020	%	31 Aralık 2019
Eaton Industries XX Unlimited Company	93,69%	74.954.687	93,69%	74.954.687
Diğer (*)	6,31%	5.045.313	6,31%	5.045.313
Nominal sermaye		80.000.000	100,00%	80.000.000
Enflasyon düzeltmesi		1.584.621		1.584.621
Yeniden düzenlenmiş sermaye		81.584.621		81.584.621

(*) Grup'un hisselerinin %6,31'i Borsa İstanbul'da işlem görmekte olup, raporlama tarihi itibarıyla bu hisselerin %6,31'i Eaton Industries XX Unlimited Company dışındaki yatırımcılara aittir.

Şirket'in 31 Mart 2020 tarihindeki sermayesi 80 milyon adet hisseden oluşmaktadır (2019: 80 milyon hisse). Hisselerin itibari değeri hisse başına 1 TL'dir (31 Aralık 2019: hisse başı 1 TL). Şirket ana sözleşmesinin 17.maddesi gereği Şirket'in yapılacak olağan ve olağanüstü Genel kurul toplantılarında her bir adet A grubu payın 9, her bir adet B grubu payın 1 oy hakkı vardır.

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.

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla, Grup'un kardan ayrılan kısıtlanmış yedekleri, yasal yedeklerden oluşmaktadır. Grup'un yasal yedekler toplamı 24.651.166 TL'dir (31 Aralık 2019: 24.651.166 TL).

Kar Dağıtımı

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

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

31 MART 2020 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- 31 Mart 2020	1 Ocak- 31 Mart 2019
Yurt içi satışlar	64.179.519	35.938.511
Yurt dışı satışlar	33.538.533	49.874.777
<i>Direkt yurtdışı satışları</i>	19.230.676	39.912.938
<i>İhraç kayıtlı satışlar</i>	14.307.857	9.961.839
Satış iadeleri (-)	(200.729)	(1.106.061)
Satış iskontoları (-)	(719.133)	(191.917)
	<u>96.798.190</u>	<u>84.515.310</u>
<u>b) Satışların maliyeti</u>	1 Ocak- 31 Mart 2020	1 Ocak- 31 Mart 2019
İlk madde ve malzeme giderleri	(57.068.615)	(39.916.887)
Personel giderleri	(15.340.520)	(6.645.652)
Genel üretim giderleri	(4.149.734)	(7.228.885)
Nakliye giderleri	(677.748)	-
Amortisman giderleri ve itfa payları	(3.599.554)	(1.824.714)
Yarı mamul stoklarındaki değişim	2.277.587	(1.108.951)
Bitmiş mamul stoklarındaki değişim	959.598	3.045.212
Satılan ticari mallar maliyeti	-	(457.349)
	<u>(77.598.986)</u>	<u>(54.137.226)</u>

12. GENEL YÖNETİM GİDERLERİ, PAZARLAMA GİDERLERİ, ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME GİDERLERİ

	1 Ocak- 31 Mart 2020	1 Ocak- 31 Mart 2019
Genel yönetim giderleri (-)	(12.329.850)	(2.105.137)
Pazarlama giderleri (-)	(2.679.140)	(4.237.542)
Araştırma ve geliştirme giderleri (-)	(962.414)	(1.478.298)
	<u>(15.971.404)</u>	<u>(7.820.977)</u>

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

31 MART 2020 TARİHLİ ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

12. GENEL YÖNETİM GİDERLERİ, PAZARLAMA GİDERLERİ, ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME GİDERLERİ (devamı)

a) Genel Yönetim Giderleri Detayı

	1 Ocak- 31 Mart 2020	1 Ocak- 31 Mart 2019
Personel giderleri	(8.139.808)	(1.074.008)
Danışmanlık giderleri	(2.200.227)	(197.650)
Seyahat giderleri	(267.661)	(154.664)
Kira giderleri	(81.881)	(148.402)
Amortisman giderleri ve itfa payları	(101.529)	(119.003)
Taşıt giderleri	(144.605)	(114.583)
Vergi ve noter giderleri	(37.475)	(91.100)
Ofis giderleri	(24.611)	(21.953)
Diğer	(1.332.053)	(183.774)
	<u>(12.329.850)</u>	<u>(2.105.137)</u>

b) Pazarlama Giderleri Detayı

	1 Ocak- 31 Mart 2020	1 Ocak- 31 Mart 2019
Personel giderleri	(1.519.807)	(1.133.165)
Reklam giderleri	(223.896)	(798.637)
Haberleşme giderleri	(19.934)	(521.869)
Taşıt giderleri	(133.908)	(447.231)
Seyahat giderleri	(241.072)	(381.280)
Satış sonrası giderler	(253.526)	(231.191)
Danışmanlık giderleri	(3.011)	(93.963)
Amortisman giderleri ve itfa payları	(34.859)	(35.263)
Diğer	(249.127)	(594.943)
	<u>-2.679.140</u>	<u>(4.237.542)</u>

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

31 MART 2020 TARİHLİ ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

12. GENEL YÖNETİM GİDERLERİ, PAZARLAMA GİDERLERİ, ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME GİDERLERİ (devamı)

c) Araştırma Geliştirme Giderleri Detayı

	1 Ocak- 31 Mart 2020	1 Ocak- 31 Mart 2019
Personel giderleri	(503.433)	(871.979)
Danışmanlık ve hizmet alım giderleri	(27.274)	(474.765)
Malzeme alımları giderleri	(246.235)	(63.754)
Amortisman giderleri ve itfa payları	(16.003)	(4.405)
Diğer çeşitli giderler	(169.469)	(63.395)
	<u>(962.414)</u>	<u>(1.478.298)</u>

13. YABANCI PARA POZİSYONU

Yabancı para cinsinden işlemler, kur riskinin oluşmasına sebebiyet vermektedir.

31 Mart 2020 ve 31 Aralık 2019 tarihleri itibarıyla, Grup'un yabancı para varlıklarının ve yükümlülüklerinin tutarları ile TL karşılık tutarları aşağıdaki gibidir:

	31 Mart 2020		
	TL Karşılığı (Fonksiyonel para birimi)	ABD Doları	Avro
Ticari Alacak	121.601.390	12.025.598	5.993.429
Parasal Finansal Varlıklar	13.232.710	1.547.887	436.130
Parasal Olmayan Finansal Varlıklar	1.168.675	118.645	54.828
Diğer	11.109.701	1.376.184	296.949
DÖNEN VARLIKLAR	147.112.476	15.068.314	6.781.336
TOPLAM VARLIKLAR	147.112.476	15.068.314	6.781.336
Ticari Borçlar	43.228.042	3.492.789	2.837.010
Finansal Yükümlülükler	2.886.000	-	400.000
Parasal Olmayan Diğer Yükümlülükler	2.754.647	320.170	92.643
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER	48.868.689	3.812.959	3.329.653
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER	48.868.689	3.812.959	3.329.653
Net yabancı para varlık yükümlülük pozisyonu	98.243.787	11.255.355	3.451.683

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

31 MART 2020 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 2019		
	TL Karşılığı (Fonksiyonel para birimi)	ABD Doları	Avro
Ticari Alacak	69.776.243	3.883.586	7.583.381
Parasal Finansal Varlıklar	67.956.436	9.168.139	2.588.226
Parasal Olmayan Finansal Varlıklar	1.223.496	143.593	65.724
Diğer	6.017.736	860.815	185.593
DÖNEN VARLIKLAR	144.973.911	14.056.133	10.422.924
TOPLAM VARLIKLAR	144.973.911	14.056.133	10.422.924
Ticari Borçlar	1.743.288	22.569	255.786
Finansal Yükümlülükler	3.159.400	-	500.000
Parasal Olmayan Diğer Yükümlülükler	2.985.471	387.654	127.176
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER	7.888.159	410.223	882.962
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER	7.888.159	410.223	882.962
Net yabancı para vahk yükümlülük pozisyonu	152.862.070	14.466.356	11.305.886

Grup, başlıca AVRO ve ABD Doları cinsinden kur riskine maruz kalmaktadır. 31 Mart 2020 ve 31 Mart 2019 tarihleri itibarıyla Grup'un sahip olduğu AVRO ve ABD Doları cinsinden döviz pozisyonunun TL'nin yabancı paralar karşısında %20 değer kazanması ve kaybetmesi ve diğer tüm değişkenlerin sabit olduğu varsayımı altında vergi öncesi dönem kar/zararı ile özkaynaklar üzerindeki etkisi aşağıda belirtilmiştir.

	31 Mart 2020 Kar / Zarar	
	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer kaybetmesi
ABD Doları'nın TL karşısında % 20 değerlenmesi halinde		
1- ABD Doları net varlık / yükümlülüğü	14.667.979	(14.667.979)
2- ABD Doları riskinden korunan kısım (-)	-	
3- ABD Doları net etki (1 +2)	14.667.979	(14.667.979)
AVRO'nun TL karşısında % 20 değerlenmesi halinde		
4- Avro net varlık / yükümlülük	4.980.779	(4.980.779)
5- Avro riskinden korunan kısım (-)		
6- Avro net etki (4+5)	4.980.779	(4.980.779)
TOPLAM	19.648.758	(19.648.758)

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

31 MART 2020 TARİHLİ ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

13. YABANCI PARA POZİSYONU(devamı)

	31 Mart 2019	
	Kar / Zarar	
	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer kaybetmesi
ABD Doları'nın TL karşısında % 20 değerlenmesi halinde		
1- ABD Doları net varlık / yükümlülüğü	16.284.488	(16.284.488)
2- ABD Doları riskinden korunan kısım (-)	-	-
3- ABD Doları net etki (1 +2)	16.284.488	(16.284.488)
AVRO'nun TL karşısında % 20 değerlenmesi halinde		
4- Avro net varlık / yükümlülük	14.287.926	(14.287.926)
5- Avro riskinden korunan kısım (-)	-	-
6- Avro net etki (4+5)	14.287.926	(14.287.926)
TOPLAM	30.572.414	(30.572.414)

14. NAKİT AKIŞ TABLOSUNA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR

	31 Mart 2020	31 Mart 2019
Kasa	4.123	7.152
Bankadaki nakit	114.897.655	109.393.809
<i>Vadesiz mevduatlar</i>	110.647.655	3.683.209
<i>Vadesi üç aydan kısa vadeli mevduatlar</i>	4.250.000	105.710.600
	114.901.778	109.400.961

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla Grup'un 4.250.000 TL tutarında TL cinsinden gecelik repo işlemi bulunmaktadır.

31 Mart 2019 tarihi itibarıyla Grup'un Mart, Nisan ve Ekim 2019 vadeli, %1,00 ile %20,50 faiz aralığında toplam 105.710.600 TL tutarında TL cinsinden vadeli mevduatı bulunmaktadır.

15. RAPORLAMA TARİHDEN SONRAKİ OLAYLAR

Son dönemde Çin'de ortaya çıkan, dünyada çeşitli ülkelere yayılan, potansiyel olarak ölümcül solunum yolu enfeksiyonlarına neden olan Coronavirüs salgını, özellikle salgına maruz kalan ülkelerde operasyonlarda aksaklıklara yol açabileceği gibi, hem bölgesel ve hem de küresel olarak ekonomik koşulları olumsuz yönde etkileyebilir. Coronavirüs salgınının nihai şiddetinin şu anda belirsiz olması sebebiyle Şirket'in operasyonları üzerindeki etkisi makul bir şekilde tahmin edilememektedir.