

# DAGI GİYİM SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

## Finansal Rapor

### Konsolide Olmayan

### 2019 - 2. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Raporlar

|                           |                                                                  |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------|
| Bağımsız Denetim Kuruluşu | ADAY BAĞIMSIZ DENETİM VE SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş. |
| Denetim Türü              | Sınırlı                                                          |
| Denetim Sonucu            | Olumlu                                                           |

## ARA DÖNEM ÖZET FİNANSAL BİLGİLERE İLİŞKİN SINIRLI DENETİM RAPORU

### Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu'na

#### Giriş

Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("Şirket")'nin 30 Haziran 2019 tarihli ilişikteki özet finansal durum tablosunun ve aynı tarihte sona eren altı aylık dönemine ait ilgili özet kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosunun, özet özkaynaklar değişim tablosunun ve özet nakit akış tablosunun sınırlı denetimini yürütmüş bulunuyoruz. Şirket yönetimi, söz konusu ara dönem finansal bilgilerin Türkiye Muhasebe Standardı 34 ("TMS 34") "Ara Dönem Finansal Raporlama" Standardı'na uygun olarak hazırlanmasından ve gerçeğe uygun bir biçimde sunumundan sorumludur. Sorumluluğumuz, yaptığımız sınırlı denetime dayanarak söz konusu ara dönem finansal bilgilere ilişkin bir sonuç bildirmektir.

#### Sınırlı Denetimin Kapsamı

Yaptığımız sınırlı denetim, Sınırlı Bağımsız Denetim Standardı ("SBDS") 2410 "Ara Dönem Finansal Bilgilerin, İşletmenin Yıllık Finansal Tablolarının Bağımsız Denetimini Yürüten Denetçi Tarafından Sınırlı Bağımsız Denetimi"ne uygun olarak yürütülmüştür. Ara dönem finansal bilgilere ilişkin sınırlı denetim, başta finans ve muhasebe konularından sorumlu kişiler olmak üzere ilgili kişilerin sorgulanması ve analitik prosedürler ile diğer sınırlı denetim prosedürlerinin uygulanmasından oluşur. Ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetiminin kapsamı; Bağımsız Denetim Standartlarına uygun olarak yapılan ve amacı finansal tablolar hakkında bir görüş bildirmek olan bağımsız denetimin kapsamına kıyasla önemli ölçüde dardır. Sonuç olarak ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetimi, denetim şirketinin, bir bağımsız denetimde belirlenebilecek tüm önemli hususlara vâkıf olabileceğine ilişkin bir güvence sağlamamaktadır. Bu sebeple, bir bağımsız denetim görüşü bildirmemekteyiz.

#### Sonuç

Sınırlı denetimimize göre ilişikteki ara dönem özet finansal bilgilerin, tüm önemli yönleriyle, TMS 34 "Ara Dönem Finansal Raporlama" Standardı'na uygun olarak hazırlanmadığı kanaatine varmamıza sebep olacak herhangi bir husus dikkatimizi çekmemiştir.

Aday Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.

(A Member Firm of PKF International)

Abdulkadir SAYICI

Sorumlu Denetçi

29 Ekim Cad. İ.Vizyon Park A1 Plaza Kat 8 No 86 Bahçelievler/İstanbul

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

|                         |                   |
|-------------------------|-------------------|
| Sunum Para Birimi       | TL                |
| Finansal Tablo Niteliği | Konsolide Olmayan |

|                                                                                       | Dipnot Referansı | Cari Dönem<br>30.06.2019 | Önceki Dönem<br>31.12.2018 |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------|----------------------------|
| <b>Finansal Durum Tablosu (Bilanço)</b>                                               |                  |                          |                            |
| <b>Varlıklar</b>                                                                      |                  |                          |                            |
| <b>DÖNEN VARLIKLAR</b>                                                                |                  |                          |                            |
| Nakit ve Nakit Benzerleri                                                             | 3                | 19.358.169               | 11.948.717                 |
| Finansal Yatırımlar                                                                   |                  | 803                      | 0                          |
| Ticari Alacaklar                                                                      |                  | 14.975.737               | 28.155.616                 |
| İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar                                                 | 5-6              | 0                        | 5.765.948                  |
| İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar                                         | 6                | 14.975.737               | 22.389.668                 |
| Diğer Alacaklar                                                                       |                  | 81.159                   | 838.260                    |
| İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar                                                  | 5-7              | 11.781                   | 792.113                    |
| İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar                                          | 7                | 69.378                   | 46.147                     |
| Stoklar                                                                               | 8                | 46.619.800               | 41.479.457                 |
| Peşin Ödenmiş Giderler                                                                |                  | 1.135.514                | 4.634.351                  |
| Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar                                                |                  | 0                        | 261.721                    |
| Diğer Dönen Varlıklar                                                                 |                  | 45.203                   | 1.043.673                  |
| <b>ARA TOPLAM</b>                                                                     |                  | <b>82.216.385</b>        | <b>88.361.795</b>          |
| <b>TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR</b>                                                         |                  | <b>82.216.385</b>        | <b>88.361.795</b>          |
| <b>DURAN VARLIKLAR</b>                                                                |                  |                          |                            |
| Diğer Alacaklar                                                                       |                  | 54.908                   | 186.160                    |
| İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar                                                  | 5-7              | 0                        | 0                          |
| İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar                                          | 7                | 54.908                   | 186.160                    |
| Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar                                             | 9                | 3.720.644                | 1.856.268                  |
| Maddi Duran Varlıklar                                                                 | 10               | 68.796.962               | 68.208.285                 |
| Kullanım Hakkı Varlıkları                                                             | 10               | 36.225.862               |                            |
| Maddi Olmayan Duran Varlıklar                                                         | 11               | 142.997                  | 160.438                    |
| Peşin Ödenmiş Giderler                                                                |                  | 259.884                  | 555.423                    |
| <b>TOPLAM DURAN VARLIKLAR</b>                                                         |                  | <b>109.201.257</b>       | <b>70.966.574</b>          |
| <b>TOPLAM VARLIKLAR</b>                                                               |                  | <b>191.417.642</b>       | <b>159.328.369</b>         |
| <b>KAYNAKLAR</b>                                                                      |                  |                          |                            |
| <b>KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>                                                      |                  |                          |                            |
| Kısa Vadeli Borçlanmalar                                                              | 4                | 28.932.414               | 0                          |
| Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları                                      | 4                | 32.791.559               | 38.788.257                 |
| Diğer Finansal Yükümlülükler                                                          |                  | 93.038                   | 84.023                     |
| Ticari Borçlar                                                                        |                  | 5.055.508                | 4.313.153                  |
| İlişkili Taraflara Ticari Borçlar                                                     | 5-6              | 349.260                  | 0                          |
| İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar                                             | 6                | 4.706.248                | 4.313.153                  |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar                                      |                  | 2.456.546                | 1.472.327                  |
| Diğer Borçlar                                                                         |                  | 311.164                  | 261.976                    |
| İlişkili Taraflara Diğer Borçlar                                                      | 5-7              | 0                        | 8.690                      |
| İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar                                              | 7                | 311.164                  | 253.286                    |
| Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) |                  | 460.039                  | 407.563                    |
| Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü                                                          |                  | 882.513                  |                            |
| Kısa Vadeli Karşılıklar                                                               |                  | 1.225.909                | 1.206.127                  |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar                        |                  | 314.764                  | 423.817                    |
| Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar                                                         |                  | 911.145                  | 782.310                    |
| <b>ARA TOPLAM</b>                                                                     |                  | <b>72.208.690</b>        | <b>46.533.426</b>          |
| <b>TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>                                               |                  | <b>72.208.690</b>        | <b>46.533.426</b>          |
| <b>UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>                                                      |                  |                          |                            |
| Uzun Vadeli Borçlanmalar                                                              | 4                | 15.778.147               | 11.176.291                 |
| Uzun Vadeli Karşılıklar                                                               |                  | 2.382.919                | 2.047.075                  |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar                        |                  | 2.382.919                | 2.047.075                  |
| Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü                                                          |                  | 3.422.491                | 4.526.117                  |
| <b>TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>                                               |                  | <b>21.583.557</b>        | <b>17.749.483</b>          |
| <b>TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER</b>                                                           |                  | <b>93.792.247</b>        | <b>64.282.909</b>          |
| <b>ÖZKAYNAKLAR</b>                                                                    |                  |                          |                            |
| Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar                                                         |                  | 97.625.395               | 95.045.460                 |
| Ödenmiş Sermaye                                                                       | 12               | 43.300.000               | 43.300.000                 |
| Geri Alınmış Paylar (-)                                                               | 12               | 0                        | -1.837.206                 |

|                                                                                           |    |                    |                    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------------|--------------------|
| Paylara İlişkin Primler (İskontolar)                                                      | 12 | 13.584.646         | 13.584.646         |
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler) |    | 45.916.924         | 46.033.923         |
| Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)                                         |    | 45.916.924         | 46.033.923         |
| Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)                               | 12 | 46.657.502         | 46.657.502         |
| Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)                           | 12 | -740.578           | -623.579           |
| Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler                                                       | 12 | 1.545.940          | 3.383.146          |
| Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları                                                      | 12 | -7.581.843         | -1.533.083         |
| Net Dönem Karı veya Zararı                                                                |    | 859.728            | -7.885.966         |
| <b>TOPLAM ÖZKAYNAKLAR</b>                                                                 |    | <b>97.625.395</b>  | <b>95.045.460</b>  |
| <b>TOPLAM KAYNAKLAR</b>                                                                   |    | <b>191.417.642</b> | <b>159.328.369</b> |

## Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

|                         |                   |
|-------------------------|-------------------|
| Sunum Para Birimi       | TL                |
| Finansal Tablo Niteliği | Konsolide Olmayan |

|                                                                                                             | Dipnot Referansı | Cari Dönem<br>01.01.2019 -<br>30.06.2019 | Önceki Dönem<br>01.01.2018 -<br>30.06.2018 | Cari Dönem 3 Aylık<br>01.04.2019 -<br>30.06.2019 | Önceki Dönem 3<br>Aylık<br>01.04.2018 -<br>30.06.2018 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| <b>Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu</b>                                                       |                  |                                          |                                            |                                                  |                                                       |
| <b>KAR VEYA ZARAR KISMI</b>                                                                                 |                  |                                          |                                            |                                                  |                                                       |
| Hasılat                                                                                                     | 13               | 67.603.197                               | 50.560.635                                 | 39.136.120                                       | 24.412.924                                            |
| Satışların Maliyeti                                                                                         | 13               | -36.009.625                              | -24.986.819                                | -21.983.908                                      | -11.860.489                                           |
| TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)                                                                      |                  | 31.593.572                               | 25.573.816                                 | 17.152.212                                       | 12.552.435                                            |
| FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)                                                            |                  |                                          |                                            | 0                                                |                                                       |
| BRÜT KAR (ZARAR)                                                                                            |                  | 31.593.572                               | 25.573.816                                 | 17.152.212                                       | 12.552.435                                            |
| Genel Yönetim Giderleri                                                                                     |                  | -2.881.884                               | -2.968.137                                 | -1.466.318                                       | -1.482.880                                            |
| Pazarlama Giderleri                                                                                         |                  | -21.311.030                              | -18.599.769                                | -10.523.446                                      | -9.496.104                                            |
| Araştırma ve Geliştirme Giderleri                                                                           |                  | -157.319                                 | -506.982                                   | -78.660                                          | -248.132                                              |
| Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler                                                                          |                  | 6.115.816                                | 4.359.612                                  | 2.891.029                                        | 1.890.410                                             |
| Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler                                                                          |                  | -3.182.115                               | -3.577.284                                 | -1.582.635                                       | -2.305.894                                            |
| ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)                                                                                 |                  | 10.177.040                               | 4.281.256                                  | 6.392.182                                        | 909.835                                               |
| Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler                                                                           |                  | 195.216                                  | 84.753                                     | 140.689                                          | 0                                                     |
| TFRS 9 Uyarınca Belirlenen Değer Düşüklüğü Kazançları (Zararları) ve Değer Düşüklüğü Zararlarının İptalleri |                  | 67.731                                   | 0                                          | 53.896                                           | 0                                                     |
| Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar                              | 9                | -170.564                                 | -1.069.042                                 | 79.698                                           | -671.892                                              |
| FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)                                                     |                  | 10.269.423                               | 3.296.967                                  | 6.666.465                                        | 237.943                                               |
| Finansman Gelirleri                                                                                         | 14               | 596.208                                  | 1.172.835                                  | 362.401                                          | 389.230                                               |
| Finansman Giderleri                                                                                         | 14               | -10.167.358                              | -8.594.073                                 | -5.015.760                                       | -4.389.971                                            |
| SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)                                                           |                  | 698.273                                  | -4.124.271                                 | 2.013.106                                        | -3.762.798                                            |
| Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri                                                                |                  | 161.455                                  | 475.022                                    | -452.465                                         | 383.312                                               |
| Dönem Vergi (Gideri) Geliri                                                                                 |                  | -912.921                                 | 0                                          | -812.793                                         | 175.593                                               |
| Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri                                                                            |                  | 1.074.376                                | 475.022                                    | 360.328                                          | 207.719                                               |
| SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)                                                                  |                  | 859.728                                  | -3.649.249                                 | 1.560.641                                        | -3.379.486                                            |
| DÖNEM KARI (ZARARI)                                                                                         |                  | 859.728                                  | -3.649.249                                 | 1.560.641                                        | -3.379.486                                            |
| <b>Dönem Karının (Zararının) Dağılımı</b>                                                                   |                  |                                          |                                            |                                                  |                                                       |
| Kontrol Gücü Olmayan Paylar                                                                                 |                  | 0                                        |                                            |                                                  |                                                       |
| Ana Ortaklık Payları                                                                                        | 15               | 859.728                                  | -3.649.249                                 | 1.560.641                                        | -3.379.486                                            |
| <b>Pay Başına Kazanç</b>                                                                                    |                  |                                          |                                            |                                                  |                                                       |
| <b>Pay Başına Kazanç</b>                                                                                    |                  |                                          |                                            |                                                  |                                                       |
| <b>Pay Başına Kazanç (Zarar)</b>                                                                            |                  |                                          |                                            |                                                  |                                                       |
| <b>Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)</b>                                                              |                  |                                          |                                            |                                                  |                                                       |
| <b>DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI</b>                                                                           |                  |                                          |                                            |                                                  |                                                       |
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar                                                            |                  | -116.999                                 | 100.731                                    | -116.999                                         | -293.626                                              |
| Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)                                              |                  | 0                                        | -124.569                                   |                                                  | -62.285                                               |
| Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)                                             |                  | -146.249                                 | 225.300                                    | -146.249                                         | -231.341                                              |
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler                        |                  | 29.250                                   | 0                                          | 29.250                                           |                                                       |
| Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri                                                                            |                  | 29.250                                   |                                            | 29.250                                           |                                                       |
| Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar                                                          |                  | 0                                        |                                            |                                                  |                                                       |
| <b>DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)</b>                                                                         |                  | <b>-116.999</b>                          | <b>100.731</b>                             | <b>-116.999</b>                                  | <b>-293.626</b>                                       |
| <b>TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)</b>                                                                        |                  | <b>742.729</b>                           | <b>-3.548.518</b>                          | <b>1.443.642</b>                                 | <b>-3.673.112</b>                                     |
| <b>Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı</b>                                                                     |                  |                                          |                                            |                                                  |                                                       |
| Kontrol Gücü Olmayan Paylar                                                                                 |                  | 0                                        |                                            |                                                  |                                                       |
| Ana Ortaklık Payları                                                                                        |                  | 742.729                                  | -3.548.518                                 | 1.443.642                                        | -3.673.112                                            |

# Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

|                         |                   |
|-------------------------|-------------------|
| Sunum Para Birimi       | TL                |
| Finansal Tablo Niteliği | Konsolide Olmayan |

|                                                                                                          | Dipnot Referansı | Cari Dönem<br>01.01.2019 - 30.06.2019 | Önceki Dönem<br>01.01.2018 - 30.06.2018 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)</b>                                                               |                  |                                       |                                         |
| <b>İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>                                                           |                  | <b>29.703.790</b>                     | <b>-14.888.536</b>                      |
| Dönem Karı (Zararı)                                                                                      |                  | 859.728                               | -3.649.249                              |
| Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)                                                            |                  | 859.728                               | -3.649.249                              |
| <b>Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler</b>                                         |                  | <b>12.998.242</b>                     | <b>2.687.865</b>                        |
| Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler                                                         | 10-11            | 6.298.782                             | 1.084.271                               |
| Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler                                                          |                  | 528.550                               | 1.235.300                               |
| Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler                                              | 6                | 528.550                               | 1.229.507                               |
| Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler                                                     | 8                | 0                                     | 5.793                                   |
| Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler                                                                       |                  | 226.791                               | 202.389                                 |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler                       |                  | 226.791                               | 202.389                                 |
| Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler                                                     |                  | 5.721.111                             | 7.754                                   |
| Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler                                                                    | 14               | -328.550                              | -761.610                                |
| Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler                                                                    | 14               | 6.875.861                             | 216.382                                 |
| Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri                                                |                  | 1.565.555                             | 2.511.974                               |
| Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri                                             |                  | -2.391.755                            | -1.958.992                              |
| Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler                  | 9                | 170.564                               | 1.069.042                               |
| Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler                                                             |                  | 40.608                                | -475.022                                |
| Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler          |                  | 0                                     | 0                                       |
| Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler                                                      |                  | 11.836                                | -435.869                                |
| <b>İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler</b>                                                       |                  | <b>15.845.820</b>                     | <b>-13.927.152</b>                      |
| Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)                                                                   |                  | -803                                  | 0                                       |
| Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler                                               |                  | 15.043.084                            | -4.442.818                              |
| İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)                                                 | 5                | 7.629.153                             | 2.860.755                               |
| İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)                                         | 6                | 7.413.931                             | -7.303.573                              |
| Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler                           |                  | 888.353                               | -422.946                                |
| İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)                             | 5                | 780.332                               | -173.067                                |
| İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)                     | 7                | 108.021                               | -249.879                                |
| Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler                                                  | 8                | -5.140.343                            | -7.809.587                              |
| Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)                                                                |                  | 3.794.376                             | -119.511                                |
| Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler                                                 |                  | -823.200                              | -745.163                                |
| İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)                                                     | 5                | 349.260                               | 0                                       |
| İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)                                             | 6                | -1.172.460                            | -745.163                                |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)                                      |                  | 984.219                               | 382.228                                 |
| Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler                           |                  | 49.188                                | -98.677                                 |
| İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)                                 | 5                | -8.690                                | 0                                       |
| İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)                         | 7                | 57.878                                | -98.677                                 |
| Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış) |                  | 52.476                                | -41.031                                 |
| İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler                             |                  | 998.470                               | -629.647                                |
| Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)                                                  |                  | 998.470                               | -655.947                                |
| Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)                                              |                  | 0                                     | 26.300                                  |
| <b>Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları</b>                                                         |                  | <b>29.703.790</b>                     | <b>-14.888.536</b>                      |
| <b>YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI</b>                                               |                  | <b>-3.735.904</b>                     | <b>-1.039.748</b>                       |
| İştiraklar ve/veya İş Ortaklıkları Pay Alımı veya Sermaye Artırımı Sebebiyle Oluşan Nakit Çıkışları      | 9                | -2.034.940                            | 0                                       |
| Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri                          |                  | 0                                     | 101.000                                 |
| Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri                                           | 10-11            | 0                                     | 101.000                                 |

|                                                                                                         |       |                    |                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------------------|-------------------|
| Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları                          |       | -1.700.964         | -1.140.748        |
| Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları                                                | 10-11 | -1.671.886         | -1.100.602        |
| Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları                                        | 10-11 | -29.078            | -40.146           |
| <b>FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>                                                        |       | <b>-18.558.434</b> | <b>2.359.842</b>  |
| İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri |       | 1.837.206          | 0                 |
| Geri Alınan Payların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri                                             | 12    | 1.837.206          | 0                 |
| Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri                                                                |       | 29.668.706         | 9.908.021         |
| Diğer Finansal Borçlanmalardan Nakit Girişleri                                                          | 4     | 29.668.706         | 9.908.021         |
| Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları                                                                |       | -39.943.435        | -7.008.810        |
| Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları                                                          | 4     | -39.943.435        | -7.008.810        |
| Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları                              | 4     | -7.507.704         | 0                 |
| Ödenen Faiz                                                                                             | 14    | -2.941.757         | -1.165.460        |
| Alınan Faiz                                                                                             | 14    | 328.550            | 626.091           |
| YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)      |       | 7.409.452          | -13.568.442       |
| NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)                                                       |       | 7.409.452          | -13.568.442       |
| <b>DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>                                                             |       | <b>11.948.717</b>  | <b>23.832.975</b> |
| <b>DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>                                                             |       | <b>19.358.169</b>  | <b>10.264.533</b> |

[illegible]

|                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                  |    |            |           |            |            |          |  |  |            |            |         |            |  |  |            |
|---------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------|-----------|------------|------------|----------|--|--|------------|------------|---------|------------|--|--|------------|
| Carı Dönem<br>01.01.2019 - 30.06.2019 | Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları                                                                                                                                                                                                                                                |    |            |           |            |            |          |  |  |            |            |         |            |  |  | 0          |
|                                       | Kar Payları                                                                                                                                                                                                                                                                      |    |            |           |            |            |          |  |  |            |            |         |            |  |  | 0          |
|                                       | Kar Payı Harıç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler                                                                                                                                                                                                                            |    |            |           |            |            |          |  |  |            |            |         |            |  |  | 0          |
|                                       | Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)                                                                                                                                                                                                              |    |            | 1.837.206 |            |            |          |  |  | -1.837.206 | 1.837.206  |         | 1.837.206  |  |  | 1.837.206  |
|                                       | Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)                                                                                                                                                                                                                        |    |            |           |            |            |          |  |  |            |            |         |            |  |  | 0          |
|                                       | Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması                                                                                                                                                                                                                                    |    |            |           |            |            |          |  |  |            |            |         |            |  |  | 0          |
|                                       | Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış                                                                                                                                                                                 |    |            |           |            |            |          |  |  |            |            |         |            |  |  | 0          |
|                                       | Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler                                                                                                                                                                                                                           |    |            |           |            |            |          |  |  |            |            |         |            |  |  | 0          |
|                                       | Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları                                                                                                                                                                                                                                                 |    |            |           |            |            |          |  |  |            |            |         |            |  |  | 0          |
|                                       | Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar                  |    |            |           |            |            |          |  |  |            |            |         |            |  |  | 0          |
|                                       | Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar                        |    |            |           |            |            |          |  |  |            |            |         |            |  |  | 0          |
|                                       | Forward Sözleşmesinin Forward Bileşiminin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar |    |            |           |            |            |          |  |  |            |            |         |            |  |  | 0          |
|                                       | Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar                 |    |            |           |            |            |          |  |  |            |            |         |            |  |  | 0          |
|                                       | Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)                                                                                                                                                                                                                                    |    |            |           |            |            |          |  |  |            |            |         |            |  |  | 0          |
|                                       | <b>Dönem Sonu Bakiyeler</b>                                                                                                                                                                                                                                                      | 12 | 43.300.000 | 0         | 13.584.646 | 46.657.502 | -740.578 |  |  | 1.545.940  | -7.581.843 | 859.728 | 97.625.395 |  |  | 97.625.395 |