

**ALCATEL LUCENT TELETAF
TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**

**1 OCAK - 30 EYLÜL 2022 ARA HESAP
DÖNEMİNE AIT ÖZET KONSOLİDE
FİNANSAL TABLOLAR VE SINIRLI
DENETİM RAPORU**

İÇİNDEKİLER**SAYFA**

ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU	1-2
ÖZET KONSOLİDE KAR VEYA ZARAR TABLOSU	3
ÖZET KONSOLİDE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU	3
ÖZET KONSOLİDE ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOSU	4
ÖZET KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOSU.....	5
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR.....	6-25

ALCATEL LUCENT TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 EYLÜL 2022 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU**

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

		Bağımsız Denetimden Geçmemiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
	Dipnot Referansı	30 Eylül 2022	31 Aralık 2021
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar		1.846.264.368	1.274.661.544
Nakit ve nakit benzerleri		606.322.642	320.452.234
Ticari alacaklar		881.035.508	619.298.484
<i>İlişkili taraflardan ticari alacaklar</i>	10	57.015.492	59.920.269
<i>İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar</i>		824.020.016	559.378.215
Diğer alacaklar		286.054	1.246.524
<i>İlişkili taraflardan diğer alacaklar</i>	10	-	759.932
<i>İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar</i>		286.054	486.592
Stoklar	7	351.513.777	308.413.652
Peşin ödenmiş giderler	6	6.838.346	14.962.938
Cari dönem vergisiyle ilgili varlıklar	13	-	7.924.320
Diğer dönen varlıklar	6	268.041	2.363.392
Duran Varlıklar		179.071.696	130.738.746
Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımlar	3	-	409.197
Maddi duran varlıklar		7.880.401	7.857.258
Maddi olmayan duran varlıklar		272.774	247.889
Kullanım hakkı varlıkları	5	21.559.333	42.760.656
Diğer alacaklar		-	4.279.297
<i>İlişkili taraflardan diğer alacaklar</i>	10	-	3.239.597
<i>İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar</i>		-	1.039.700
Peşin ödenmiş giderler	6	9.135.079	1.427.594
Ertelenmiş vergi varlığı	13	140.224.109	73.756.855
TOPLAM VARLIKLAR		2.025.336.064	1.405.400.290

Ekteki dipnotlar bu özet konsolide finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

ALCATEL LUCENT TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 EYLÜL 2022 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU**

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

		Bağımsız Denetimden Geçmemiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
	Dipnot Referansı	30 Eylül 2022	31 Aralık 2021
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler		721.657.090	355.350.682
Kısa vadeli borçlanmalar	11	7.047.420	12.002.963
<i>Kiralama işlemlerinden borçlar</i>		<i>7.047.420</i>	<i>12.002.963</i>
Ticari borçlar		224.454.760	163.871.011
<i>İlişkili taraflara ticari borçlar</i>	10	<i>188.489.207</i>	<i>138.276.847</i>
<i>İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar</i>		<i>35.965.553</i>	<i>25.594.164</i>
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlar		14.961.571	11.586.706
Diğer Borçlar		551.461	544.373
<i>İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar</i>		<i>551.461</i>	<i>544.373</i>
Müşteri sözleşmelerinden doğan yükümlülükler	6	329.630.715	114.366.449
<i>Mal ve hizmet sözleşmelerinden doğan yükümlülükler</i>	6	<i>329.630.715</i>	<i>114.366.449</i>
Dönem karı vergi yükümlülüğü		65.246.219	-
Kısa vadeli karşılıklar	8	65.068.744	52.979.180
<i>Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar</i>	8	<i>13.819.379</i>	<i>18.470.692</i>
<i>Diğer kısa vadeli karşılıklar</i>	8	<i>51.249.365</i>	<i>34.508.488</i>
Diğer kısa vadeli yükümlülükler		14.696.200	-
Uzun Vadeli Yükümlülükler		145.665.323	257.143.251
Uzun vadeli borçlanmalar	11	11.769.090	25.090.012
<i>Kiralama işlemlerinden borçlar</i>		<i>11.769.090</i>	<i>25.090.012</i>
Müşteri sözleşmelerinden doğan yükümlülükler	6	65.714.624	181.543.677
<i>Mal ve hizmet sözleşmelerinden doğan yükümlülükler</i>		<i>65.714.624</i>	<i>181.543.677</i>
Özkaynak Yönetimiyle Değerlenen Yatırımlardan Yükümlülükler	3	3.580.679	-
Uzun vadeli karşılıklar		64.600.930	50.509.562
<i>Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar</i>		<i>28.749.476</i>	<i>18.937.640</i>
<i>Diğer uzun vadeli karşılıklar</i>	8	<i>35.851.454</i>	<i>31.571.922</i>
Özkaynaklar		1.158.013.651	792.906.357
Ödenmiş sermaye	9	38.700.772	38.700.772
Sermaye düzeltme farkları	9	29.172.723	29.172.723
Pay ihraç primleri		956.213	956.213
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler veya giderler		751.754.161	591.087.696
<i>Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm (kayıpları)/kazançları</i>		<i>(3.090.939)</i>	<i>(1.136.358)</i>
<i>Yabancı para çevrim farkları</i>		<i>754.845.100</i>	<i>592.224.054</i>
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler		672.158	672.158
Geçmiş yıllar karları		132.316.795	80.537.394
Net dönem karı		204.440.829	51.779.401
TOPLAM KAYNAKLAR		2.025.336.064	1.405.400.290

Ekteki dipnotlar bu özet konsolide finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 EYLÜL 2022 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOLARI**

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

	Dipnot Referansı	Sınırlı Bağımsız Denetimden			
		Geçmemiş 1 Ocak- 30 Eylül 2022	Geçmemiş 1 Temmuz- 30 Eylül 2022	Geçmemiş 1 Ocak- 30 Eylül 2021	Geçmemiş 1 Temmuz- 30 Eylül 2021
Hasılat	4, 12	1.381.416.846	596.371.524	951.959.793	302.858.568
Satışların maliyeti (-)	4	(1.028.880.928)	(412.312.960)	(840.426.694)	(266.414.814)
Brüt kar		352.535.918	184.058.564	111.533.099	36.443.754
Araştırma ve geliştirme giderleri (-)		(42.775.939)	(8.750.380)	(21.343.952)	(9.302.243)
Pazarlama giderleri (-)		(20.576.224)	(6.435.975)	(11.517.035)	(3.227.562)
Genel yönetim giderleri (-)		(38.167.811)	(18.468.453)	(12.138.768)	(7.712.989)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler		122.653.220	86.066.302	21.514.713	(10.119.200)
Esas faaliyetlerden diğer giderler (-)		(46.918.634)	(42.657.423)	(662.148)	(180.006)
Esas faaliyet karı		326.750.530	193.812.635	87.385.909	5.901.754
Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımların(zararlarından)/karlarından paylar	3	(3.818.767)	(34.034)	68.941	1.752
Finansman gelirleri öncesi faaliyet karı		322.931.763	193.778.601	87.454.850	5.903.506
Finansman gelirleri/giderleri (-)		(9.724.826)	(1.084.991)	(582.506)	(1.817.991)
Vergi öncesi kar		313.206.937	192.693.610	86.872.344	4.085.515
Vergi (gideri)/geliri	13	(108.766.108)	(59.594.531)	(11.724.950)	4.306.608
Dönem vergi gideri		(156.700.855)	(87.287.317)	(18.030.593)	(9.063.392)
Ertelenmiş vergi geliri/(gideri)		47.934.747	27.692.786	6.305.643	13.370.000
Dönem karı		204.440.829	133.099.079	75.147.394	8.392.123
Pay başına kazanç		0,0528	0,0344	0,0194	0,0022
Diğer kapsamlı gelirler					
Kar veya zarar olarak yeniden sınıflandırılmayacaklar					
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları		(2.443.226)	-	-	-
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak diğer kapsamlı gelire ilişkin ertelenmiş vergi geliri		488.645	-	-	-
Yabancı para çevrim farkları		162.621.046	38.021.952	67.052.301	(1.516.337)
Diğer kapsamlı gelir		160.666.465	38.021.952	67.052.301	(1.516.337)
Toplam kapsamlı gelir		365.107.294	171.121.031	142.199.695	6.875.786

Ekteki dipnotlar bu özet konsolide finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 EYLÜL 2022 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOSU**

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

	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltilme Farkları	Paylara İlişkin Primler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler		Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birikmiş Karlar		Özkaynaklar Toplamı
				Tanımlanmış Fayda Planlarının Birikmiş Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları	Yabancı Para Çevrim Farkları		Geçmiş Yıllar Karları	Net Dönem Karı	
GEÇMİŞ DÖNEM									
1 Ocak 2021 itibarıyla bakiyeler	38.700.772	29.172.723	956.213	(897.910)	279.470.184	672.158	60.069.389	20.468.005	428.611.534
Transferler	-	-	-	-	-	-	20.468.005	(20.468.005)	-
Toplam Kapsamlı Gider	-	-	-	-	67.052.301	-	-	75.147.394	142.199.695
30 Eylül 2021 itibarıyla bakiyeler	38.700.772	29.172.723	956.213	(897.910)	346.522.485	672.158	80.537.394	75.147.394	570.811.229

	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltilme Farkları	Paylara İlişkin Primler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler		Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birikmiş Karlar		Özkaynaklar Toplamı
				Tanımlanmış Fayda Planlarının Birikmiş Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları	Yabancı Para Çevrim Farkları		Geçmiş Yıllar Karları	Net Dönem Karı	
CARİ DÖNEM									
1 Ocak 2022 itibarıyla bakiyeler	38.700.772	29.172.723	956.213	(1.136.358)	592.224.054	672.158	80.537.394	51.779.401	792.906.357
Transferler	-	-	-	-	-	-	51.779.401	(51.779.401)	-
Toplam Kapsamlı Gelir	-	-	-	(1.954.581)	162.621.046	-	-	204.440.829	365.107.294
30 Eylül 2022 itibarıyla bakiyeler	38.700.772	29.172.723	956.213	(3.090.939)	754.845.100	672.158	132.316.795	204.440.829	1.158.013.651

Ekteki dipnotlar bu özet konsolide finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

ALCATEL LUCENT TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 EYLÜL 2022 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOLARI**

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

	Dipnot Referansı	1 Ocak - 30 Eylül 2022	1 Ocak - 30 Eylül 2021
A. İŞLETME FAALİYETLERİNDE KULLANILAN NAKİT AKIŞLARI		224.140.388	(198.776.668)
Dönem net karı / (zararı)		204.440.829	75.147.394
Dönem net karı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler		158.893.285	24.245.279
Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler		15.387.492	8.807.043
A lacaklarda değer düşüklüğü/(iptaller) ile ilgili düzeltmeler		20.560.016	(3.739.683)
Stok değer düşüklüğü ile ilgili düzeltmeler	7	(326.317)	1.513.084
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		5.786.004	525.375
Diğer karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		27.568.998	21.142.356
Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler		(1.951.307)	(3.903.164)
Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler		5.325.795	3.648.769
Gerçekleşmemiş yabancı para çevrim farkları ile ilgili düzeltmeler		(26.042.271)	(15.404.510)
İş ortaklıklarının dağıtılmamış karları ile ilgili düzeltmeler	3	3.818.767	(68.941)
Vergi gideri ile ilgili düzeltmeler		108.766.108	11.724.950
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler		(127.735.767)	(258.245.572)
İlişkili taraflardan ticari alacaklardaki değişim		13.624.447	21.624.408
İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklardaki değişim		(156.438.045)	(52.112.552)
İlişkili taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki değişim		3.999.529	4.236.849
İlişkili olmayan taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki değişim		1.240.238	269.300
Stoklardaki değişim		(3.361.262)	(17.478.189)
Peşin ödenmiş giderlerdeki değişim		3.420.323	1.236.035
İlişkili taraflara ticari ve diğer borçlardaki değişim		(9.515.510)	(189.696.329)
İlişkili olmayan taraflara ticari ve diğer borçlardaki değişim		3.609.387	(23.066.860)
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlardaki değişim		(2.131.173)	(2.665.144)
Müşteri sözleşmelerinden doğan yükümlülüklerdeki değişim	6	25.105.038	12.278.421
Faaliyetlerle ilgili diğer yükümlülüklerdeki değişim		(9.384.092)	(10.687.235)
Faaliyetlerle ilgili diğer varlıklardaki değişim		2.095.353	(2.184.276)
Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları		235.598.347	(158.852.899)
Vergi ödemeleri		(10.584.574)	(38.144.152)
Alınan faiz		-	45.141
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar kapsamında yapılan ödemeler		(873.385)	(1.824.758)
B. YATIRIM FAALİYETLERİNDE KULLANILAN NAKİT AKIŞLARI		(847.224)	(765.480)
Maddi ve maddi olmayan duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışı		(847.224)	(765.480)
C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNDE KULLANILAN NAKİT AKIŞLARI		(15.525.272)	(12.662.304)
Kira sözleşmelerinden kaynaklanan borç ödemelerine ilişkin nakit çıkışları		(10.532.959)	(9.805.725)
Ödenen Faiz		(4.992.313)	(2.856.579)
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDE ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET AZALİŞ		207.767.892	(212.204.452)
D. YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ ÜZERİNDEKİ ETKİSİ		78.102.516	41.001.147
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (A+B+C+D)		285.870.408	(171.203.305)
E. DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		320.452.234	286.469.137
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ (A+B+C+D+E)		606.322.642	115.265.832

Ekteki dipnotlar bu özet konsolide finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

ALCATEL LUCENT TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 EYLÜL 2022 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

1. GRUP'UN ORGANİZASYONU VE FAALİYET KONUSU

Alcatel Lucent Teletaş Telekomünikasyon A.Ş. (“Şirket”) ve bağlı ortaklığı konumunda olan Azerbaycan’daki şubesi Alcatel Azerbaycan’ın (hep birlikte, “Grup”) ana faaliyet konusu telefon santralleri ve transmision cihazları başta olmak üzere telekomünikasyon teçhizatı üretimi ve satışlarıdır. Şirket, 14 Eylül 1983 tarihinde kurulmuştur. Şirket’in hisse senetleri Borsa İstanbul A.Ş.’de işlem görmektedir.

Talt İş Ortaklığı (“TALT”), Thales Rail Signalling Solutions S.L.U. (Thales)’nin %60,62 oranında ve Alcatel Lucent Teletaş Telekomünikasyon A.Ş.’nin %39,38 oranında katılımı ile 19 Kasım 2008 tarihinde tarafların imzaladığı iş ortaklığı sözleşmesiyle her iki tarafın eşit oy hakkına sahip olduğu bir adi ortaklık statüsünde kurulmuştur. TALT’ın ana faaliyet konusu almış olduğu T.C. Devlet Demiryolları İşletmesi Genel Müdürlüğü’nce açılan Hasanbey-Eskişehir İnönü ve Sincan-Esenkent kesimleri sinyalizasyon ve telekomünikasyon sistemi yapım işi ihalesinin gerçekleştirilmesidir. Bilanço tarihi itibarıyla TALT’ın gerçekleştirmiş olduğu sinyalizasyon ve telekomünikasyon sistemi yapım işleri tamamlanmış olup, kesin kabuller alınmıştır. TALT konsolide finansal tablolarda özkaynak yöntemi ile muhasebeleştirilmiştir.

Nokia Corporation ve Alcatel Lucent S.A., 2015 yılı Nisan ayında birleşme niyetlerini duyurmuşlardır. 2 Aralık 2015 tarihinde gerçekleşen Nokia Corporation Olağanüstü Genel Kurul’unda, birleşme ile ilgili sermaye artışı, yönetim kurulu yapısı değişikliği ve ana sözleşme tadili önerileri Nokia Corporation ortakları tarafından kabul edildiği beyan edilmiş olup, Alcatel Lucent S.A. hissedarlarına, hisselerinin Nokia Corporation hisseleri ile değiştirilmesi konusunda çağrı yapılmıştır. Bahse konu işlemler neticesinde 2016 yılı içerisinde Nokia Corporation Şirket’in yönetim kontrolünü dolaylı olarak ele geçirmiş olup, Nokia Corporation’ın 12 Şubat 2016 tarihinde zorunlu pay alım teklifinde bulunma yükümlülüğü doğmuştur. Nokia Corporation, Sermaye Piyasası Kurulu’nun (“SPK”) Pay Alım Teklifi Tebliği uyarınca zorunlu pay alım teklifinde bulunma yükümlülüğünden muaf olmak için 16 Şubat 2016 tarihinde SPK’ya başvurmuştur. SPK’nın muafiyet başvurusuna olumlu yanıt verdiği 22 Nisan 2016 tarihli özel durum açıklaması ile kamuoyuna duyurulmuştur.

Şirket, Alcatel Lucent Participation S.A. tarafından kontrol edilmektedir. Şirket’in nihai kontrolü Nokia Corporation’dadır.

Şirket’in adresi, Barbaros Mah. Mor Sümbül Sk., Nidakule, Blok No: 7/3F İç Kapı No:1, Ataşehir İstanbul’dur.

Özet konsolide finansal tabloların onaylanması:

Grup’un özet konsolide finansal tabloları, Alcatel Lucent Teletaş Telekomünikasyon A.Ş. yönetim kurulu tarafından onaylanmış ve 7 Kasım 2022 tarihinde yayınlanması için yetki verilmiştir. İlişkili özet konsolide finansal tabloları değiştirme yetkisine, Şirket’in Genel Kurulu ve/veya yasal otoriteler sahiptir.

2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR

2.1 Sunuma İlişkin Temel Esaslar

Grup, 30 Eylül 2022 tarihinde sona eren döneme ilişkin ara dönem özet konsolide finansal tablolarını Türkiye Muhasebe Standardı No: 34 “Ara Dönem Finansal Raporlama” ya uygun olarak hazırlamıştır. Ara dönem özet konsolide finansal tablolar yıllık konsolide finansal tablolarda yer alması gereken tüm bilgileri ve açıklamaları içermez ve Şirket’in 31 Aralık 2021 tarihi itibarıyla hazırlanan yıllık konsolide finansal tabloları ile birlikte okunması gerekir.

İlişikteki ara dönem özet konsolide finansal tablolar Sermaye Piyasası Kurulu’nun (“SPK”) 13 Eylül 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 Tebliğ’in 5. Maddesine istinaden Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (“KGK”) tarafından yürürlüğe konulmuş olan Türkiye Finansal Raporlama Standartları (“TFRS”) ile bunlara ilişkin ek ve yorumlar esas alınmıştır. Şirket’in ilişikteki özet ara dönem konsolide finansal tabloları SPK’nın 7 Haziran 2013 tarihli “Finansal Tablo ve Dipnot Formatları Hakkında Duyuru” suna uygun olarak hazırlanmıştır. Şirket, KGK tarafından 15 Nisan 2019 tarihinde yayımlanan “2019 TFRS Taksonomisi” ile “Finansal Tablo Örnekleri ve Kullanım Rehberi”nde belirlenmiş olan formatlara uygun olarak gerekli düzeltme ve sınıflandırmaları yapmıştır.

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 EYLÜL 2022 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)

2.1 Sunuma İlişkin Temel Esaslar (devamı)

KGK, 20 Ocak 2022 tarihinde, Türkiye Finansal Raporlama Standartlarını ("TFRS") uygulayan işletmelerin 2021 yılı finansal raporlama döneminde TMS 29 Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama'yı (IAS 29 Financial Reporting in Hyperinflationary Economies) ("TMS 29") uygulayıp uygulamayacakları konusunda açıklamada bulunmuştur. Bu açıklamaya göre, TFRS'yi uygulayan işletmelerin 2021 yılına ait finansal tablolarında TMS 29 kapsamında herhangi bir düzeltme yapmalarına gerek bulunmadığı belirtilmiştir. Rapor tarihi itibarıyla KGK tarafından TMS 29 kapsamı ve uygulamasına yönelik yeni bir açıklama yapılmamıştır. Bu çerçevede 30 Eylül 2022 tarihli konsolide finansal tablolar hazırlanırken TMS 29'a göre enflasyon düzeltmesi yapılmamıştır.

2.2 Muhasebe Politikalarındaki Değişiklikler

Muhasebe politikalarında yapılan önemli değişiklikler ve tespit edilen önemli muhasebe hataları geriye dönük olarak uygulanır ve önceki dönem finansal tabloları yeniden düzenlenir.

Cari dönem özet konsolide finansal tabloların sunumu ile uygunluk sağlanması açısından karşılaştırmalı bilgiler gerekli görüldüğünde yeniden sınıflandırılır ve önemli farklılıklar açıklanmaktadır. Not 4'te açıklanan bölümlere göre raporlamalardaki değişiklikler haricinde, Şirket muhasebe politikalarında önemli bir değişiklik meydana gelmemiştir.

2.3 Yeni ve Revize Edilmiş Türkiye Finansal Raporlama Standartları

a) 2022 yılından itibaren geçerli olan değişiklikler ve yorumlar

TFRS 3 (Değişiklikler)	<i>Kavramsal Çerçeve'ye Yapılan Atıflar</i>
TMS 16 (Değişiklikler)	<i>Maddi Duran Varlıklar – Amaçlanan Kullanım Öncesi Kazançlar</i>
TMS 37 (Değişiklikler)	<i>Ekonomik Açından Dezavantajlı Sözleşmeler – Sözleşme Yerine Getirme Maliyeti</i>
TFRS'lere İlişkin Yıllık İyileştirmeler 2018 – 2020	<i>TFRS 1, TFRS 9 ve TMS 41'e Yapılan Değişiklikler</i>
TFRS 16 (Değişiklikler)	<i>COVID-19'la İlgili Olarak Kira Ödemelerinde 30 Haziran 2021 Tarihi Sonrasında Devam Eden İmtiyazlar</i>

TFRS 3 (Değişiklikler) Kavramsal Çerçeve'ye Yapılan Atıflar

Bu değişiklik standardın hükümlerini önemli ölçüde değiştirmeden değiştirmeden TFRS 3'te Finansal Raporlama için Kavramsal Çerçeveye yapılan bir referansı güncellemektedir.

Bu değişiklikler, 1 Ocak 2022 veya sonrasında başlayan yıllık hesap dönemleri için geçerlidir. Erken uygulamaya *Kavramsal Çerçeve*'de şimdiye kadar yapılan diğer referans güncellemeleri ile birlikte uygulanması suretiyle izin verilmektedir.

TMS 16 (Değişiklikler) Maddi Duran Varlıklar – Amaçlanan Kullanım Öncesi Kazançlar

Bu değişiklikler, ilgili maddi duran varlığın yönetim tarafından amaçlanan koşullarda çalışabilmesi için gerekli yer ve duruma getirilirken üretilen kalemlerin satışından elde edilen gelirlerin ilgili varlığın maliyetinden düşülmesine izin vermemekte ve bu tür satış gelirleri ve ilgili maliyetlerin kâr veya zarara yansıtılmasını gerektirmektedir.

Bu değişiklikler, 1 Ocak 2022 veya sonrasında başlayan yıllık hesap dönemlerinde uygulanır. Erken uygulamaya izin verilmektedir.

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 EYLÜL 2022 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)

2.3 Yeni ve Revize Edilmiş Türkiye Finansal Raporlama Standartları (devamı)

TMS 37 (Değişiklikler) Ekonomik Açıdan Dezavantajlı Sözleşmeler – Sözleşmeyi Yerine Getirme Maliyeti

TMS 37’de yapılan değişiklikle, sözleşmenin ekonomik açıdan dezavantajlı bir sözleşme olup olmadığının belirlenmesi amacıyla tahmin edilen sözleşmeyi yerine getirme maliyetlerinin hem sözleşmeyi yerine getirmek için katlanılan değişken maliyetlerden hem de sözleşmeyi yerine getirmeye doğrudan ilgili olan diğer maliyetlerden dağıtılan tutarlardan oluştuğu hüküm altına alınmıştır.

Bu değişiklik, 1 Ocak 2022’de veya sonrasında başlayan yıllık hesap dönemlerinde uygulanır. Erken uygulamaya izin verilmektedir.

TFRS'lere İlişkin Yıllık İyileştirmeler 2018 – 2020

a) 2022 yılından itibaren geçerli olan değişiklikler ve yorumlar (devamı)

TFRS 1 Türkiye Finansal Raporlama Standartlarının İlk Uygulaması'nda Yapılan Değişiklik

TFRS 1’de yapılan değişiklikle, standardın D16(a) paragrafında yer alan ana ortaklığından daha sonraki bir tarihte TFRS’leri uygulamaya başlayan bağlı ortaklığa, varlık ve yükümlülüklerinin ölçümüne ilişkin tanınan muafiyetin kapsamına birikimli çevrim farkları da dâhil edilerek, TFRS’leri ilk kez uygulamaya başlayanların uygulama maliyetleri azaltılmıştır.

TFRS 9 Finansal Araçlar'da Yapılan Değişiklik

Bu değişiklik, bir finansal yükümlülüğün bilanço dışı bırakılmasına ilişkin değerlendirmede dikkate alınan ücretlere ilişkin açıklık kazandırılmıştır. Borçlu, başkaları adına borçlu veya alacaklı tarafından ödenen veya alınan ücretler de dahil olmak üzere, borçlu ile alacaklı arasında ödenen veya alınan ücretleri dahil eder.

TMS 41 Tarımsal Faaliyetler'de Yapılan Değişiklik

Bu değişiklikle TMS 41’in 22’nci paragrafında yer alan ve gerçeğe uygun değer belirlenmesinde vergilendirmeden kaynaklı nakit akışlarının hesaplamaya dâhil edilmemesini gerektiren hüküm çıkarılmıştır. Değişiklik standardın ilgili hükümlerini TFRS 13 hükümleriyle uyumlu hale getirmiştir.

TFRS 1, TFRS 9 ve TMS 41’e yapılan değişiklikler 1 Ocak 2022 veya sonrasında başlayan yıllık hesap dönemlerinde uygulanır. Erken uygulamaya izin verilmektedir.

TFRS 16 (Değişiklikler) COVID-19’la İlgili Olarak Kira Ödemelerinde 30 Haziran 2021 Tarihi Sonrasında Devam Eden İmtiyazlar

Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (“KGK”) Haziran 2020’de yayımlanan ve kiracıların kira ödemelerinde COVID-19 sebebiyle tanınan belirli imtiyazların, kiralamada yapılan bir değişiklik olup olmadığını belirlememeleri konusundaki muafiyeti bir yıl daha uzatan *COVID-19’la İlgili Olarak Kira Ödemelerinde 30 Haziran 2021 Tarihi Sorasında Devam Eden İmtiyazlar-TFRS 16’ya İlişkin Değişiklikler*’i yayımlamıştır. Değişiklik ilk yayımlandığında, kolaylaştırıcı uygulama kira ödemelerinde meydana gelen herhangi bir azalışın, sadece normalde vadesi 30 Haziran 2021 veya öncesinde dolan ödemeleri etkilemesi durumunda geçerliydi. Kiralayanların kiracılara COVID-19 ile ilgili kira imtiyazları sunmaya devam etmesi ve COVID-19 pandemisinin etkilerinin devam etmesi ve bu etkilerin önemli olması nedenleriyle, KGK kolaylaştırıcı uygulamanın kullanılabilmesi süreyi bir yıl uzatmıştır.

Bu yeni değişiklik kiracılar tarafından, 1 Nisan 2021 veya sonrasında başlayan yıllık hesap dönemlerinde uygulanacak olmakla birlikte erken uygulamaya izin verilmektedir.

Grup yönetimi, 2022 yılından itibaren geçerli olan bu değişiklik ve yorumların Grup’un konsolide finansal tabloları üzerinde herhangi bir etkisi bulunmadığını değerlendirmiştir.

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 EYLÜL 2022 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)

2.3 Yeni ve Revize Edilmiş Türkiye Finansal Raporlama Standartları (devamı)

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

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

TFRS 17	<i>Sigorta Sözleşmeleri</i>
TMS 1 (Değişiklikler)	<i>Yükümlülüklerin Kısa veya Uzun Vadeli Olarak Sınıflandırılması</i>
TFRS 4 (Değişiklikler)	<i>TFRS 9'un Uygulanmasına İlişkin Geçici Muafiyet Süresinin Uzatılması</i>
TMS 1 (Değişiklikler)	<i>Muhasebe Politikalarının Açıklanması</i>
TMS 8 (Değişiklikler)	<i>Muhasebe Tahminleri Tanımı</i>
TMS 12 (Değişiklikler)	<i>Tek Bir İşlemden Kaynaklanan Varlık ve Yükümlülüklerle İlgili Ertelenmiş Vergi</i>
TFRS 17 (Değişiklikler)	<i>Sigorta Sözleşmeleri ile TFRS 17 ile TFRS 9'un İlk Uygulaması – Karşılaştırmalı Bilgiler</i>

TFRS 17 Sigorta Sözleşmeleri

TFRS 17, sigorta yükümlülüklerinin mevcut bir karşılama değerinde ölçülmesini gerektirir ve tüm sigorta sözleşmeleri için daha düzenli bir ölçüm ve sunum yaklaşımı sağlar. Bu gereklilikler sigorta sözleşmelerinde tutarlı, ilkeye dayalı bir muhasebeleştirilmeye ulaşmak için tasarlanmıştır. TFRS 17, 1 Ocak 2023 itibarıyla TFRS 4 Sigorta Sözleşmeleri'nin yerini alacaktır.

TMS 1 (Değişiklikler) Yükümlülüklerin Kısa veya Uzun Vadeli Olarak Sınıflandırılması

Bu değişikliklerin amacı finansal durum tablosunda yer alan ve belirli bir vadesi bulunmayan borç ve diğer yükümlülüklerin kısa vadeli mi (bir yıl içerisinde ödenmesi beklenen) yoksa uzun vadeli mi olarak sınıflandırılması gerektiği ile ilgili şirketlerin karar verme sürecine yardımcı olmak suretiyle standardın gerekliliklerinin tutarlı olarak uygulanmasını sağlamaktır.

TMS 1'de yapılan bu değişiklikler, 1 Ocak 2023 veya sonrasında başlayan yıllık hesap dönemlerinde uygulanacak olmakla birlikte erken uygulamaya da izin verilmektedir.

TFRS 4 (Değişiklikler) TFRS 9'un Uygulanmasına İlişkin Geçici Muafiyet Süresinin Uzatılması

TFRS 17'nin yürürlük tarihinin 1 Ocak 2023'e ertelenmesiyle sigorta şirketlerine sağlanan TFRS 9'un uygulanmasına ilişkin TFRS 4 Sigorta Sözleşmeleri'nde yer alan geçici muafiyet süresinin sona erme tarihi de 1 Ocak 2023 olarak revize edilmiştir.

TMS 1 (Değişiklikler) Muhasebe Politikalarının Açıklanması

Bu değişiklik muhasebe politikalarının açıklanmasında işletmelerin önemliliği (materiality) esas almalarını gerektirmektedir.

TMS 1'de yapılan bu değişiklik 1 Ocak 2023 veya sonrasında başlayan yıllık hesap dönemlerinde uygulanacak olmakla birlikte erken uygulamaya izin verilmektedir.

ALCATEL LUCENT TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 EYLÜL 2022 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)

2.3 Yeni ve Revize Edilmiş Türkiye Finansal Raporlama Standartları (devamı)

b) Henüz yürürlüğe girmemiş standartlar ile mevcut önceki standartlara getirilen değişiklikler ve yorumlar (devamı)

TMS 8 (Değişiklikler) Muhasebe Tahminleri Tanımı

Bu değişiklik ile “muhasebe tahminlerindeki değişiklik” tanımı yerine “muhasebe tahmini” tanımına yer verilerek, tahminlere ilişkin örnek ve açıklayıcı paragraflar ilâve edilmiş, ayrıca tahminlerin ileriye yönelik uygulanması ile hataların geçmişe dönük düzeltilmesi hususları ve bu kavramlar arasındaki farklar netleştirilmiştir.

TMS 8’de yapılan bu değişiklikler, 1 Ocak 2023 veya sonrasında başlayan yıllık hesap dönemlerinde uygulanacak olmakla birlikte erken uygulamaya da izin verilmektedir.

TMS 12 (Değişiklikler) Tek Bir İşlemden Kaynaklanan Varlık ve Yükümlülüklerle İlgili Ertelenmiş Vergi

Bu değişiklikler ile bir varlık ya da yükümlülüğün ilk defa finansal tablolara yansıtılmasına ilişkin muafiyetin varlık ile yükümlülüğün ilk kayda alındığı sırada eşit tutarlarda vergiye tabi ve indirilebilir geçici farkların olduğu işlemlerde geçerli olmadığı hususuna açıklık getirilmiştir.

TMS 12’de yapılan bu değişiklikler, 1 Ocak 2023 veya sonrasında başlayan yıllık hesap dönemlerinde uygulanacak olmakla birlikte erken uygulamaya da izin verilmektedir.

TFRS 17 (Değişiklikler) Sigorta Sözleşmeleri ile TFRS 17 ile TFRS 9’un İlk Uygulaması – Karşılaştırmalı Bilgiler

TFRS 17’de uygulama maliyetlerini azaltmak, sonuçların açıklanmasını ve geçişi kolaylaştırmak amacıyla değişiklikler yapılmıştır.

Ayrıca, karşılaştırmalı bilgilere ilişkin değişiklik ile TFRS 7 ve TFRS 9’u aynı anda ilk uygulayan şirketlere finansal varlıklarına ilişkin karşılaştırmalı bilgileri sunarken o finansal varlığa daha önce TFRS 9’un sınıflandırma ve ölçüm gereklilikleri uygulanmış gibi sunmasına izin verilmektedir.

Değişiklikler TFRS 17 ilk uygulandığında uygulanacaktır.

Söz konusu standart, değişiklik ve iyileştirmelerin Grup’un konsolide finansal durumu ve performansı üzerindeki muhtemel etkileri değerlendirilmektedir.

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 EYLÜL 2022 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

3. DİĞER İŞLETMELERDEKİ PAYLAR

a) İş Ortaklıkları

Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen iş ortaklığının dönem içindeki hareketleri aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak - 30 Eylül 2022	1 Ocak - 30 Eylül 2021
Açılış bakiyesi	409.197	265.463
Özkaynak yöntemiyle muhasebeleştirilen yatırımların karlarındaki paylar	(3.818.767)	68.941
Yabancı para çevrim farkları	(171.109)	42.998
Kapanış bakiyesi	(3.580.679)	377.402

İş ortaklığının finansal tablolarıyla ilgili özet bilgiler aşağıdaki gibidir:

	30 Eylül 2022			
	Toplam varlıklar	Toplam yükümlülükler	Etkin hisse payı (%)	Oy hakkı (%)
TALT	9.785.006	18.884.075	39,38	50,00

1 Ocak - 30 Eylül 2022	Hasılat	Toplam kapsamlı gelir/(gider)
TALT	-	(10.138.142)

	31 Aralık 2021			
	Toplam varlıklar	Toplam yükümlülükler	Etkin hisse payı (%)	Oy hakkı (%)
TALT	20.861.768	19.822.694	39,38	50,00

1 Ocak - 31 Aralık 2021	Hasılat	Toplam kapsamlı gelir/(gider)
TALT	-	364.963

b) Bağlı Ortaklıklar

30 Eylül 2022 ve 31 Aralık 2021 tarihleri itibarıyla konsolide edilen bağlı ortaklıklar aşağıdaki gibidir:

Şube	Kuruluş ve faaliyet yeri	Sermayedeki pay oranı (%)	Oy kullanma hakkı oranı (%)	Ana faaliyeti
Alcatel Azerbaycan	Azerbaycan	100	100	Telekomünikasyon

ALCATEL LUCENT TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 EYLÜL 2022 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

4. BÖLÜMLERE GÖRE RAPORLAMA

Grup, TFRS 8'i 1 Ocak 2009'dan itibaren uygulamaya başlamış olup, Grup'un faaliyetlerine ilişkin karar almaya yetkili mercii tarafından düzenli olarak gözden geçirilen TFRS'ye uygun olarak hazırlanan iç raporlara dayanarak faaliyet bölümleri belirlemiştir.

Grup'un performansını ürün açısından incelemektedir. Faaliyetler "Bulut ve Ağ Servisleri" ve "Şebeke Altyapıları" olmak üzere iki raporlanabilir bölüm olarak belirlenmiştir: Coğrafi bölümler bazındaki bilgiler, Grup'un faaliyetlerinin, konsolide finansal tablolar genelinde ve parasal önemlilik kavramında, Türkiye dışındaki coğrafi bölümler açısından raporlanabilir bölüm özelliği göstermediğinden dolayı konsolide finansal tablolarda yer verilmemiştir.

30 Eylül 2022	Bulut ve Ağ Servisleri	Şebeke Altyapıları	Toplam
Hasılat	149.147.774	1.232.269.072	1.381.416.846
Satışların maliyeti (-)	(91.795.119)	(937.085.809)	(1.028.880.928)
Brüt kar	57.352.655	295.183.263	352.535.918
Brüt kar marjı	38%	24%	26%

30 Eylül 2021	Bulut ve Ağ Servisleri	Şebeke Altyapıları	Toplam
Hasılat	101.646.455	850.313.338	951.959.793
Satışların maliyeti (-)	(85.342.217)	(755.084.477)	(840.426.694)
Brüt kar	16.304.238	95.228.861	111.533.099
Brüt kar marjı	16%	11%	12%

Coğrafi Bilgiler:

Grup'un duran varlıklarının tamamı Türkiye'de bulunduğu için duran varlıklar için coğrafi bölümler bilgisi sunulmamıştır.

Hasılat	1 Ocak - 30 Eylül 2022	1 Ocak - 30 Eylül 2021
Türkiye	1.287.839.586	887.084.164
Finlandiya	78.551.279	43.831.103
Diğer	15.025.981	21.044.526
Toplam	1.381.416.846	951.959.793

ALCATEL LUCENT TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 EYLÜL 2022 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

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

5. KULLANIM HAKKI VARLIKLARI

Kullanım hakkı varlıklarının 30 Eylül 2022 ve 30 Eylül 2021 tarihleri itibarıyla bakiyeleri ve ilgili dönemdeki amortisman ve itfa payı giderleri aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak 2022	Girişler	Çıkışlar	Yabancı para çevrim farkları	30 Eylül 2022
<u>Maliyet</u>					
Taşıtlar	31.283.270	1.917.719	-	6.006.233	39.207.222
Binalar	61.936.486	10.061.840	(52.292.217)	8.901.864	28.607.973
	93.219.756	11.979.559	(52.292.217)	14.908.097	67.815.195
<u>Birikmiş Amortisman</u>					
Taşıtlar	(20.677.184)	(4.616.123)	-	(4.187.420)	(29.480.727)
Binalar	(29.781.916)	(8.538.311)	26.009.654	(4.464.562)	(16.775.135)
	(50.459.100)	(13.154.434)	26.009.654	(8.651.982)	(46.255.862)
Net defter değeri	42.760.656				21.559.333
	1 Ocak 2021	Girişler	Çıkışlar	Yabancı para çevrim farkları	30 Eylül 2021
<u>Maliyet</u>					
Taşıtlar	11.865.855	9.805.725	(1.519.407)	1.719.831	21.872.004
Binalar	36.557.031	-	-	4.107.913	40.664.944
	48.422.886	9.805.725	(1.519.407)	5.827.744	62.536.948
<u>Birikmiş Amortisman</u>					
Taşıtlar	(9.472.771)	(4.813.698)	1.425.871	(1.595.215)	(14.455.813)
Binalar	(13.973.451)	(2.615.074)	-	(2.196.855)	(18.785.380)
	(23.446.222)	(7.428.772)	1.425.871	(3.792.070)	(33.241.193)
Net defter değeri	24.976.664				29.295.755

ALCATEL LUCENT TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 EYLÜL 2022 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

6. DİĞER VARLIKLAR, PEŞİN ÖDENMİŞ GİDERLER VE MÜŞTERİ SÖZLEŞMELERİNDEN DOĞAN YÜKÜMLÜLÜKLER

	30 Eylül 2022	31 Aralık 2021
Diğer dönen varlıklar		
Devreden KDV	-	1.539.417
Diğer dönen varlıklar	268.041	823.975
	268.041	2.363.392
<i>Kısa vadeli peşin ödenmiş giderler</i>	30 Eylül 2022	31 Aralık 2021
Satıcılara verilen sipariş avansları (*)	5.480.449	10.625.623
Peşin ödenen sigorta giderleri	1.357.897	4.337.315
	6.838.346	14.962.938
<i>Uzun vadeli peşin ödenmiş giderler</i>	30 Eylül 2022	31 Aralık 2021
Satıcılara verilen sipariş avansları (*)	9.135.079	1.427.594
	9.135.079	1.427.594
<i>Müşteri sözleşmelerinden doğan kısa vadeli yükümlülükler</i>	30 Eylül 2022	31 Aralık 2021
Gelecek aylara ait gelirler (**)	197.427.776	107.752.259
Alınan avanslar (***)	132.202.939	6.614.190
	329.630.715	114.366.449
<i>Müşteri sözleşmelerinden doğan uzun vadeli yükümlülükler</i>	30 Eylül 2022	31 Aralık 2021
Gelecek yıllara ait gelirler (**)	65.714.624	181.543.677
	65.714.624	181.543.677

(*) Grup, Turkcell Superonline Deep Package Inspection (DPI) projesi için Nokia'nın alt yüklenicisi Aldim Telekomünikasyon Elektronik ve Servis Hizmetleri Ticaret Ltd. ve Sandvine Incorporated ULC ile 2018 yılında beş yıllık destek ve bakım sözleşmesi imzalamıştır. Bu sözleşme doğrultusunda, alt yüklenicilere peşin ödeme yapılmıştır.

(**) Gelecek aylara ait gelirler, edim yükümlülüklerinin tamamlanmamasından dolayı hasılat olarak muhasebeleştirilmeyen satışlar ve uzatılmış garanti gelirlerinden oluşmaktadır.

(***) Alınan avanslar devam eden projeler ile ilgili olarak alınan avanslardan oluşmaktadır.

ALCATEL LUCENT TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.30 EYLÜL 2022 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

7. STOKLAR

	30 Eylül 2022	31 Aralık 2021
Ticari mallar	312.512.661	274.796.727
Yedek parçalar	59.976.458	58.898.326
Yoldaki mallar	18.049.917	11.689.945
Stok değer düşüklüğü karşılığı (-)	(39.025.259)	(36.971.346)
	<u>351.513.777</u>	<u>308.413.652</u>
Stok değer düşüklüğü karşılığının dönem içindeki hareketi aşağıdaki gibidir:		
	1 Ocak- 30 Eylül 2022	1 Ocak- 30 Eylül 2021
Açılış bakiyesi	(36.971.346)	(21.757.781)
Kur değişiminin etkisi	(2.380.230)	(3.252.817)
Dönem geliri/(gideri), net	326.317	(1.513.084)
Kapanış bakiyesi	<u>(39.025.259)</u>	<u>(26.523.682)</u>

8. KARŞILIKLAR, KOŞULLU VARLIK VE BORÇLAR

	30 Eylül 2022	31 Aralık 2021
<i>Diğer kısa vadeli karşılıklar</i>		
Projeler ile ilgili gider karşılıkları	51.249.365	34.508.488
	<u>51.249.365</u>	<u>34.508.488</u>
<i>Diğer uzun vadeli karşılıklar</i>		
Projeler ile ilgili gider karşılıkları	35.851.454	31.571.922
	<u>35.851.454</u>	<u>31.571.922</u>
Diğer karşılıkların hareket tablosu aşağıdaki gibidir:		
Projeler ile ilgili gider karşılıkları	30 Eylül 2022	31 Aralık 2021
Açılış bakiyesi	66.080.410	172.758.884
Kur değişiminin etkisi	12.423.975	116.582.884
Yıl içerisindeki artış	27.568.998	6.559.047
Gerçekleşen/konusu kalmayan karşılık	(18.972.564)	(229.820.405)
Kapanış bakiyesi	<u>87.100.819</u>	<u>66.080.410</u>

ALCATEL LUCENT TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 EYLÜL 2022 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

8. KARŞILIKLAR, KOŞULLU VARLIK VE BORÇLAR (devamı)

	30 Eylül 2022	31 Aralık 2021
İkramiye ve diğer personel karşılıkları	13.819.379	18.470.692
	<u>13.819.379</u>	<u>18.470.692</u>

Personel ikramiye ve diğer personel karşılıklarının hareket tablosu aşağıdaki gibidir:

	2022	2021
1 Ocak itibarıyla karşılık	18.470.692	11.341.117
Karşılıklardaki değişim, net	12.976.507	7.962.909
Ödenen ikramiye	(20.605.054)	(12.185.535)
Kur değişiminin etkisi	2.977.234	1.366.776
30 Eylül itibarıyla karşılık	<u>13.819.379</u>	<u>8.485.267</u>

30 Eylül 2022 ve 31 Aralık 2021 tarihleri itibarıyla Grup'un teminat, rehin ve ipotek (TRİ) pozisyonuna ilişkin tabloları aşağıdaki gibidir:

	30 Eylül 2022	31 Aralık 2021
A. Kendi tüzel kişiliği adına verilenlerin toplam tutarı	20.282.522	38.615.798
B. Tam konsolidasyon kapsamına dahil edilen ortaklıklar lehine verilenlerin toplam tutarı	-	-
C. Olağan ticari faaliyetlerinin yürütülmesi amacıyla diğer 3. Kişilerin borcunu temin amacıyla verilenlerin toplam tutarı	-	-
D. Diğer verilenlerin toplam tutarı	-	-
i. Ana ortaklık lehine verilenlerin toplam tutarı	-	-
ii. B ve C maddeleri kapsamına girmeyen diğer grup şirketleri lehine verilenlerin toplam tutarı	-	-
iii. C maddesi kapsamına girmeyen 3. Kişiler lehine verilenlerin toplam tutarı	-	-

	30 Eylül 2022		31 Aralık 2021	
	Orijinal para cinsinden değeri	TL karşılığı	Orijinal para cinsinden değeri	TL karşılığı
Avro	787.754	14.119.072	1.246.669	18.808.121
ABD Doları	320.954	5.938.869	1.457.956	19.433.096
TL	224.581	224.581	374.581	374.581
Toplam		<u>20.282.522</u>		<u>38.615.798</u>

Verilen teminat mektuplarının önemli bir kısmı müşterilere teminat amaçlı verilmiştir. Grup'un vermiş olduğu diğer TRİ'lerin Grup'un özkaynaklarına oranı 30 Eylül 2022 tarihi itibarıyla %0'dır (31 Aralık 2021: %0).

Raporlama tarihi itibarıyla Şirket'in taraf olduğu ve Şirket aleyhine açılmış önemli bir dava bulunmamaktadır.

ALCATEL LUCENT TELETAF TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 EYLÜL 2022 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

9. SERMAYE

30 Eylül 2022 ve 31 Aralık 2021 tarihleri itibarıyla sermaye yapısı aşağıdaki gibidir:

Ortaklar	%	30 Eylül		31 Aralık	
		2022	%	2021	
Alcatel-Lucent Participation S.A.	65	25.155.502	65	25.155.502	
Halka açık kısım	35	13.545.270	35	13.545.270	
Ödenmiş sermaye	100	38.700.772	100	38.700.772	
Sermaye düzeltme farkları (*)		29.172.723		29.172.723	
Enflasyona göre düzeltilmiş sermaye		67.873.495		67.873.495	

(*) Sermaye düzeltme farkları, sermayeye yapılan nakit ve nakit benzeri ilavelerin KGK tarafından yayımlanmış TMS/TFRS'lere göre düzeltilmiş toplam tutarları ile düzeltme öncesindeki tutarları arasındaki farkı ifade eder. Sermaye düzeltmesi farklarının sermayeye eklenmek dışında bir kullanımı yoktur.

10. İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI

Dönem sonu itibarıyla ilişkili taraflardan alacaklar ve ilişkili taraflara borçlar bakiyeleri ile dönem içerisinde ilişkili taraflarla yapılan işlemlerin özeti aşağıda sunulmuştur:

İlişkili taraflarla olan bakiyeler	30 Eylül 2022			
	Alacaklar		Borçlar	
	Kısa Vadeli	Uzun Vadeli	Kısa Vadeli	
	Ticari	Diğer	Diğer	Ticari
Nokia Solutions and Networks Oy	30.845.149	-	-	164.233.053
Alcatel-Lucent Morocco	3.031.553	-	-	-
Nokia of America Corporation	1.128.732	-	-	615.428
Alcatel-Lucent Israel Ltd	4.982.336	-	-	-
Nokia Solutions and Networks Tashkent LLC	327.054	-	-	-
Nokia UK Ltd	3.025.334	-	-	-
Alcatel-Lucent Egypt SAE	1.258.024	-	-	434.260
Alcatel-Lucent South Africa PTY Ltd.	1.107.536	-	-	-
Nokia Solutions Networks İletişim A.S	8.705.838	-	-	-
Alcatel-Lucent Italia S.p.A.	204.382	-	-	19.575.109
IRIS Telekomunikasyon Muhendislik Hizmetleri A.S.				2.175.367
Diğer	2.399.554	-	-	1.455.990
	57.015.492	-	-	188.489.207

ALCATEL LUCENT TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.30 EYLÜL 2022 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

10. İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (devamı)

İlişkili taraflarla olan bakiyeler	31 Aralık 2021			
	Alacaklar		Borçlar	
	Kısa Vadeli	Uzun Vadeli	Kısa Vadeli	
	Ticari	Diğer	Diğer	Ticari
Nokia Solutions and Networks Oy	20.199.958	-	-	123.397.399
Nokia Solutions Networks İletişim A.S	5.170.877	759.932	3.239.597	14.100.705
Alcatel-Lucent International	19.332.502	-	-	-
Nokia Solutions and Networks Morocco SARL	2.537.420	-	-	-
Alcatel-Lucent Middle East	3.690.368	-	-	-
Alcatel-Lucent Israel LTD	3.630.566	-	-	-
Nokia Solutions and Networks Tashkent LLC	1.315.964	-	-	-
Alcatel-Lucent Egypt SAE	980.686	-	-	-
Alcatel-Lucent South Africa PTY Ltd.	337.749	-	-	-
Nokia UK Ltd	434.411	-	-	-
Alcatel-Lucent Italia S.p.A.	144.554	-	-	-
Alcatel Lucent ZAO	-	-	-	-
Diğer	2.145.214	-	-	778.743
	59.920.269	759.932	3.239.597	138.276.847

İlişkili taraflarla olan işlemler	1 Ocak - 30 Eylül 2022		1 Ocak - 30 Eylül 2021	
	Alımlar	Satışlar	Alımlar	Satışlar
Nokia Solutions and Networks Oy	747.859.969	78.551.279	690.229.970	43.831.103
Alcatel-Lucent International	308.512	70.621	1.326.630	1.324.744
IRIS Telekomünikasyon Mühendislik Hizmetleri A.Ş.	6.215.384	-	4.453.362	-
Nokia Solutions Networks İletişim A.Ş.	85.912	9.041.543	538.160	15.772.019
Nokia Uk Limited	-	4.483.439	-	11.505.372
Alcatel Lucent Norway	-	540.504	-	3.294.520
Tashkent LLC	-	1.172.796	-	715.864
Alcatel-Lucent Italia S.p.A.	-	1.363.734	-	-
Diğer	503.041	3.267.215	616.543	4.204.026
Toplam	754.972.818	98.491.131	697.164.665	80.647.648

Genel müdür ve direktörlere sağlanan ücret ve benzeri menfaatler:

	30 Eylül 2022	30 Eylül 2021
Ücretler ve diğer kısa vadeli faydalar	7.215.869	4.925.601
	7.215.869	4.925.601

ALCATEL LUCENT TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.30 EYLÜL 2022 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

11. BORÇLANMALAR

	30 Eylül 2022	31 Aralık 2021
Kısa vadeli kira yükümlülükleri	7.047.420	12.002.963
Toplam kısa vadeli borçlanmalar	7.047.420	12.002.963

	30 Eylül 2022	31 Aralık 2021
Uzun vadeli kira yükümlülükleri	11.769.090	25.090.012
Toplam kısa vadeli borçlanmalar	11.769.090	25.090.012

	Vade	Orijinal tutarı	Para birimi	Faiz oranı (%)	30 Eylül 2022 (TL)
Kısa vadeli kira yükümlülükleri	2022 - 2023	7.047.420	TL	25	7.047.420
Toplam					7.047.420

	Vade	Orijinal tutarı	Para birimi	Faiz oranı (%)	30 Eylül 2022 (TL)
Uzun vadeli kira yükümlülükleri	2023 - 2025	11.769.090	TL	25	11.769.090
Toplam					11.769.090

	Vade	Orijinal tutarı	Para birimi	Faiz oranı (%)	31 Aralık 2021 (TL)
Kısa vadeli kira yükümlülükleri	2022	386.399	Avro	0,84	5.829.486
Kısa vadeli kira yükümlülükleri	2022	6.173.477	TL	25	6.173.477
Toplam					12.002.963

	Vade	Orijinal tutarı	Para birimi	Faiz oranı (%)	31 Aralık 2021 (TL)
Uzun vadeli kira yükümlülükleri	2023 - 2025	167.007	Avro	0,84	2.519.585
Uzun vadeli kira yükümlülükleri	2023 - 2025	22.570.427	TL	25	22.570.427
Toplam					25.090.012

ALCATEL LUCENT TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 EYLÜL 2022 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

12. HASILAT

TFRS 15 Müşteri Sözleşmelerinden Hasılat uyarınca 30 Eylül 2022 ve 30 Eylül 2021 tarihleri itibarıyla müşterilerle yapılan sözleşmelerden doğan hasılat aşağıdaki şekilde ayrıştırmıştır.

Satışlar

30 Eylül 2022	Şebeke Altyapıları	Bulut ve Ağ Servisleri	Toplam
Cihaz gelirleri	983.503.868	-	983.503.868
Garanti ve bakım gelirleri	185.174.489	23.584.819	208.759.308
Kurulum gelirleri	49.263.334	94.610.345	143.873.679
Proje gelirleri	14.327.381	30.952.610	45.279.991
	1.232.269.072	149.147.774	1.381.416.846

30 Eylül 2022	Şebeke Altyapıları	Bulut ve Ağ Servisleri	Toplam
Cihaz gelirleri	983.503.868	-	983.503.868
- Anlık	983.503.868	-	983.503.868
- Zamana yayılan	-	-	-
Garanti ve bakım gelirleri	185.174.489	23.584.819	208.759.308
- Anlık	-	-	-
- Zamana yayılan	185.174.489	23.584.819	208.759.308
Kurulum gelirleri	49.263.334	94.610.345	143.873.679
- Anlık	-	-	-
- Zamana yayılan	49.263.334	94.610.345	143.873.679
Proje gelirleri	14.327.381	30.952.610	45.279.991
- Anlık	-	-	-
- Zamana yayılan	14.327.381	30.952.610	45.279.991

Satışlar

30 Eylül 2021	Şebeke Altyapıları	Bulut ve Ağ Servisleri	Toplam
Cihaz gelirleri	655.371.462	-	655.371.462
Garanti ve bakım gelirleri	165.229.231	26.755.924	191.985.155
Kurulum gelirleri	21.322.898	62.907.847	84.230.745
Proje gelirleri	8.389.747	11.982.684	20.372.431
	850.313.338	101.646.455	951.959.793

ALCATEL LUCENT TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 EYLÜL 2022 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

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

12. HASILAT (devamı)

30 Eylül 2021	Şebeke Altyapıları	Bulut ve Ağ Servisleri	Toplam
Cihaz gelirleri	655.371.462	-	655.371.462
- Anlık	655.371.462	-	655.371.462
- Zamana yayılan	-	-	-
Garanti ve bakım gelirleri	165.229.231	26.755.924	191.985.155
- Anlık	-	-	-
- Zamana yayılan	165.229.231	26.755.924	191.985.155
Proje gelirleri	8.389.747	11.982.684	20.372.431
- Anlık	-	-	-
- Zamana yayılan	8.389.747	11.982.684	20.372.431
Kurulum Gelirleri	21.322.898	62.907.847	84.230.745
- Anlık	-	-	-
- Zamana yayılan	21.322.898	62.907.847	84.230.745

13. GELİR VERGİLERİ

Grup'un ertelenen vergi varlık ve yükümlülüklerinin yürürlükteki vergi oranları kullanılarak hazırlanan dökümü aşağıdaki gibidir:

	Kümülatif Geçici Farklar		Ertelenmiş vergi varlığı/(yükümlülüğü)	
	30 Eylül 2022	31 Aralık 2021	30 Eylül 2022	31 Aralık 2021
Projeler ile ilgili gider karşılıkları	(184.484.340)	(88.551.401)	42.431.398	20.366.822
Stoklar	(123.587.490)	2.013.622	28.425.123	(463.133)
Maddi ve maddi olmayan duran varlıklar	(203.352.308)	(167.874.116)	46.771.031	38.611.047
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar	(40.480.426)	(36.285.927)	9.310.498	8.345.763
Müşteri sözleşmelerinden doğan yükümlülükler	(11.106.553)	(3.977.698)	2.554.507	914.871
Diğer	(46.658.923)	(26.006.455)	10.731.552	5.981.485
	(609.670.040)	(320.681.975)	140.224.109	73.756.855

ALCATEL LUCENT TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 EYLÜL 2022 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

13. GELİR VERGİLERİ (devamı)

Vergi öncesi dönem karının hesaplanan kurumlar vergisi tutarı ile mutabakatı aşağıda sunulmuştur:

	1 Ocak- 30 Eylül 2022	1 Ocak- 30 Eylül 2021
Vergi öncesi kar	313.206.937	86.872.344
Etkin vergi oranı	23%	%25
Hesaplanan vergi:	(72.037.596)	(21.718.086)
Vergi etkisi:		
- kanunen kabul edilmeyen giderler	(24.650.110)	(229.954)
- indirimlerin vergi etkisi	3.704.491	1.518.843
- vergi oranı farkları	(8.049.285)	5.222.885
- çevrim etkisi ve diğer	(7.733.608)	3.481.362
Gelir tablosundaki vergi gideri	(108.766.108)	(11.724.950)

Devam eden faaliyetlerden ertelenmiş vergi hareket tablosu aşağıdaki gibidir:

	2022	2021
1 Ocak	73.756.855	74.129.009
Ertelenmiş vergi geliri/(gideri)	47.934.747	6.305.643
Yabancı para çevrim farkı	18.043.862	(975.085)
Diğer kapsamlı gelir tablosuna yansıtılan	488.645	-
30 Eylül	140.224.109	79.459.567

ALCATEL LUCENT TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.30 EYLÜL 2022 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

14. FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ

		Döviz pozisyonu tablosu			
		30 Eylül 2022			
		Avro			
		karşılığı			
	TL	(fonksiyonel	ABD	Türk	
	karşılığı	para birimi)	Doları	Lirası	
1.	Ticari alacaklar	768.389.038	42.871.197	42.846.189	25.008
2a.	Parasal finansal varlıklar (kasa, banka hesapları dahil)	64.499.987	3.598.687	2.847.854	750.833
2b.	Parasal olmayan finansal varlıklar	-	-	-	-
3.	Diğer	-	-	-	-
4.	Dönen varlıklar (1+2+3)	832.889.025	46.469.884	45.694.043	775.841
5.	Ticari alacaklar	-	-	-	-
6a.	Parasal finansal varlıklar	-	-	-	-
6b.	Parasal olmayan finansal varlıklar	-	-	-	-
7.	Diğer	-	-	-	-
8.	Duran varlıklar (5+6+7)	-	-	-	-
9.	Toplam varlıklar (4+8)	832.889.025	46.469.884	45.694.043	775.841
10.	Ticari borçlar	(103.934.038)	(5.798.855)	(2.552.704)	(3.246.151)
11.	Finansal yükümlülükler	(7.047.420)	(393.201)	-	(393.201)
12a.	Parasal olan diğer yükümlülükler	(95.598.298)	(5.333.774)	-	(5.333.774)
12b.	Parasal olmayan diğer yükümlülükler	-	-	-	-
13.	Kısa vadeli yükümlülükler (10+11+12)	(206.579.756)	(11.525.830)	(2.552.704)	(8.973.126)
14.	Ticari borçlar	-	-	-	-
15.	Finansal yükümlülükler	(11.769.090)	(656.640)	-	(656.640)
16a.	Parasal olan diğer yükümlülükler	-	-	-	-
16b.	Parasal olmayan diğer yükümlülükler	-	-	-	-
17.	Uzun vadeli yükümlülükler (14+15+16)	(11.769.090)	(656.640)	-	(656.640)
18.	Toplam yükümlülükler (13+17)	(218.348.846)	(12.182.470)	(2.552.704)	(9.629.766)
19.	Net yabancı para pozisyonu(9+18)	614.540.179	34.287.414	43.141.339	(8.853.925)
20.	Bilanço dışı vadeli işlemlerin net varlık/ yükümlülük pozisyonu	-	-	-	-
21.	Net yabancı para varlık / (yükümlülük) pozisyonu(19+20)	614.540.179	34.287.414	43.141.339	(8.853.925)
22.	İhracat	25.505.209	1.423.028	1.423.028	-
23.	İthalat	9.118.454	508.751	508.751	-

(*) ABD Doları ve TL para birimi dışındaki yabancı para birimlerinin Avro karşılıklarını ifade etmektedir.

ALCATEL LUCENT TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.30 EYLÜL 2022 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

14. FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ (devamı)

Döviz pozisyonu tablosu				
31 Aralık 2021				
Avro				
	TL	(fonksiyonel	ABD	Türk
	karşılığı	para birimi)	Doları	Lirası
1. Ticari alacaklar	472.486.674	31.318.093	31.066.169	251.924
2a. Parasal finansal varlıklar (kasa, banka hesapları dahil)	267.024.844	17.699.354	17.663.205	36.149
2b. Parasal olmayan finansal varlıklar	-	-	-	-
3. Diğer	1.539.417	102.038	-	102.038
4. Dönen varlıklar (1+2+3)	741.050.935	49.119.485	48.729.374	390.111
5. Ticari alacaklar	-	-	-	-
6a. Parasal finansal varlıklar	-	-	-	-
6b. Parasal olmayan finansal varlıklar	-	-	-	-
7. Diğer	-	-	-	-
8. Duran varlıklar (5+6+7)	-	-	-	-
9. Toplam varlıklar (4+8)	741.050.935	49.119.485	48.729.374	390.111
10. Ticari borçlar	(43.026.244)	(2.851.932)	(1.967.970)	(883.962)
11. Finansal yükümlülükler	-	-	-	-
12a. Parasal olan diğer yükümlülükler	(11.586.706)	(768.008)	-	(768.008)
12b. Parasal olmayan diğer yükümlülükler	-	-	-	-
13. Kısa vadeli yükümlülükler (10+11+12)	(54.612.950)	(3.619.940)	(1.967.970)	(1.651.970)
14. Ticari borçlar	-	-	-	-
15. Finansal yükümlülükler	-	-	-	-
16a. Parasal olan diğer yükümlülükler	-	-	-	-
16b. Parasal olmayan diğer yükümlülükler	-	-	-	-
17. Uzun vadeli yükümlülükler (14+15+16)	-	-	-	-
18. Toplam yükümlülükler (13+17)	(54.612.950)	(3.619.940)	(1.967.970)	(1.651.970)
19. Net yabancı para pozisyonu(9+18)	686.437.985	45.499.545	46.761.404	(1.261.859)
20. Bilanço dışı vadeli işlemlerin net varlık/ yükümlülük pozisyonu	-	-	-	-
21. Net yabancı para varlık/ (yükümlülük) pozisyonu(19+20)	686.437.985	45.499.545	46.761.404	(1.261.859)
22. İhracat	30.523.125	2.023.181	2.023.181	-
23. İthalat	80.267.605	5.850.690	5.850.690	-

(*) ABD Doları ve TL para birimi dışındaki yabancı para birimlerinin Avro karşılıklarını ifade etmektedir.

ALCATEL LUCENT TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 EYLÜL 2022 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

14. FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ (devamı)

Aşağıda sunulan tabloda Grup'un vergi öncesi karının, diğer tüm değişkenler sabit tutulduğunda ABD Doları ve TL kurundaki değişime hassasiyeti belirtilmiştir.

	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer kaybetmesi
30 Eylül 2022		
<u>ABD Dolarının AVRO Karşısında % 20 Değerlenmesi Halinde:</u>		
ABD Doları net varlık/yükümlülüğü	77.323.085	(77.323.085)
ABD Doları riskinden korunan kısım (-)		
ABD doları net etki	77.323.085	(77.323.085)
<u>TL'nin AVRO Karşısında % 20 Değerlenmesi Halinde:</u>		
TL net varlık/yükümlülüğü	(15.869.068)	15.869.068
TL riskinden korunan kısım (-)		
TL net etki	(15.869.068)	15.869.068
31 Aralık 2021		
<u>ABD Dolarının AVRO Karşısında % 20 Değerlenmesi Halinde:</u>		
ABD Doları net varlık/yükümlülüğü	141.095.055	(141.095.055)
ABD Doları riskinden korunan kısım (-)		
ABD doları net etki	141.095.055	(141.095.055)
<u>TL'nin AVRO Karşısında % 20 Değerlenmesi Halinde:</u>		
TL net varlık/yükümlülüğü	(1.178.028)	1.178.028
TL riskinden korunan kısım (-)		
TL net etki	(1.178.028)	1.178.028

15. RAPORLAMA DÖNEMİNDEN SONRAKİ OLAYLAR

Bulunmamaktadır.