



EREĞLİ TEKSTİL TURİZM SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
1 OCAK – 31 ARALIK 2021 HESAP DÖNEMİNE İLİŞKİN SPK II – 14.1 TEBLİĞE
İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ YÖNETİM KURULU KONSOLİDE FAALİYET RAPORU

EREĞLİ TEKSTİL TURİZM SANAYİ VE TİC. A.Ş.
31 ARALIK 2021 YILI KONSOLİDE FAALİYET RAPORU

1) GENEL BİLGİLER

- 1.1. Raporun Dönemi : 01 Ocak 2021 – 31 Aralık 2021
1.2. Şirketin Unvanı : Ereğli Tekstil Turizm San. Ve Tic. A.Ş.
1.3. Ticaret Sicil No : 409662
1.4. Merkez Adresi : Yenidoğan Mahallesi Kızılay Sokak No:39 BAYRAMPAŞA/İSTANBUL
1.5. İnternet Adresi : www.ereglitekstil.com
1.6. Şubeler :
a) Fabrika : Sümer Mah. Sümer Cad. No: 10 Ereğli/KONYA
b) Depo : Oruç Reis Mah. Barbaros Cad. Tekstilkent Bulvarı No:7 Hangar:1 100.yıl Esenler/İSTANBUL
1.7. Şirketin organizasyon, sermaye ve ortaklık yapıları ile bunlara ilişkin hesap dönemi içerisindeki değişiklikler:

Ereğli Tekstil Turizm Sanayi ve Ticaret A.Ş. 11 Aralık 1998 tarihinde İstanbul'da kurulmuştur.

Şirketin ana faaliyet konusu; her türlü kumaş üretimi ve satışı, kumaş boyama hizmeti, her türlü tekstil, konfeksiyon ürünlerinin üretimi ve satışının yapılmasıdır.

Şirketimizin ortaklık yapısı aşağıdaki gibi olup 31 Aralık 2021 tarihine kadar herhangi bir değişiklik olmamıştır.

Ortağın Adı Soyadı/Ticaret Unvanı	Sahip Olunan Sermaye Tutarı (TL)	Sahip Olunan Pay Miktarı	Sahip Olunan Pay Oranı (%)
Albayrak Turizm Sey. İnş. Tic. A.Ş.	2.250.000	225.000	45,00%
Bayram Albayrak	1.082.920	108.292	21,62%
Nuri Albayrak	1.062.500	106.250	21,25%
Mesut M. Albayrak	312.500	31.250	6,25%
Faruk Albayrak	250.000	25.000	5,00%
Asiye Coşkun	42.080	4.208	0,8%
TOPLAM	5.000.000	500.000	100,00%

- 1.8. Varsa imtiyazlı paylara ve payların oy haklarına ilişkin açıklamalar:

İmtiyazlı pay yoktur.

- 1.9. Yönetim organı, üst düzey yöneticileri ve personel sayısı ile ilgili bilgiler:

31 Aralık 2021 tarihi itibarıyla Grup'un çalışan personel sayısı 565'dir (31 Aralık 2020: 578). 31 Aralık 2021 tarihinde sona eren yılda üst yönetime sağlanan fayda ve menfaatlerin toplamı 2.786.861 TL'dir (2020: 2.153.390 TL).

02 Temmuz 2021 tarihinde 3 yıl süreyle yeniden seçilen Yönetim Kurulu üyeleri ve görevleri aşağıdaki gibidir.

YÖNETİM KURULU					
Adı Soyadı	Görevi	Seçildiği Genel Kurul Tarihi	Görev Süresi	Temsil Ettiği Tüzel Kişilik	Sermaye Payı (%)
MUZAFFER ALBAYRAK	Yönetim Kurulu Başkanı	02.07.2021	3 Yıl	----	0,00
MUSTAFA ALBAYRAK	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	02.07.2021	3 Yıl	----	0,00
FARUK ALBAYRAK	Yönetim Kurulu Üyesi	02.07.2021	3 Yıl	----	5,00
MESUT MUHAMMET ALBAYRAK	Yönetim Kurulu Üyesi	02.07.2021	3 Yıl		6,25

1.10. Varsa; Grup genel kurulunca verilen izin çerçevesinde yönetim organı üyelerinin şirketle kendisi veya başkası adına yaptığı işlemler ile rekabet yasağı kapsamındaki faaliyetleri hakkında bilgiler: Yoktur.

1.11. Konsolidasyona İlişkin Esaslar

31 Aralık 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihleri itibarıyla konsolide finansal tablolar, Şirket'in ve bağlı ortaklıklarının hesaplarını içermektedir.

Bağlı ortaklıklar

Bağlı ortaklıklar, Grup tarafından kontrol edilen işletmelerdir. Grup yatırım yapılan bir işletmeyi değişken getirilerine maruz kaldığı ya da bu değişken getiriler üzerinde hak sahibi olduğu ve bu getirileri yatırım yapılan işletme üzerindeki gücüyle etkileme imkanına sahip olduğu durumda yatırım yapılan işletmeyi kontrol etmektedir. Bağlı ortaklıkların finansal tabloları kontrolün başladığı ve kontrolün sona erdiği tarihe kadar konsolide finansal tablolara dahil edilmektedir.

Aşağıdaki tablo Şirket'in doğrudan veya dolaylı olarak ortak kontrolü altında toplanmış konsolidasyon kapsamına dahil edilen bütün bağlı ortaklıklarının 31 Aralık 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihleri itibarıyla etkin ortaklık ve toplam oy haklarının oranlarını yüzdesel (%) olarak göstermektedir:

Şirket	Kontrol Oranı	
	31 Aralık 2021	31 Aralık 2020
Tümosan Motor ve Traktör Sanayi A.Ş.	%60,87	%60,87
Tümosan Döküm A.Ş.	%60,87	%60,87
TTM Tümosan Teknoloji Mühendislik San. ve Tic. A.Ş.	%60,87	%60,87
Tümosan Teknoloji Mühendislik San. Tic. A.Ş.	%60,87	--

Müşterek Yönetime Tabi Ortaklar

Özkaynak yöntemi, bir müşterek yönetime tabi ortaklıktaki sermaye payının defter değerinin, iştirak edilen ortaklığın özkaynağında dönem içinde ortaya çıkan değişiklik tutarından, iştirak edene düşen pay kadar artırılıp azaltılmasını ve iştirak edilen ortaklıktan alınan kar paylarının, müşterek yönetime tabi ortaklık tutarının bu şekilde değiştirilmiş değerinden düşülmesini öngören muhasebeleştirme yöntemidir.

Aşağıdaki tabloda görüleceği üzere, Trabzon Liman İşletmeciliği AŞ ve Varaka Kâğıt Sanayi. A.Ş. müşterek yönetime tabi ortaklık olup, özkaynak yöntemi esasına göre muhasebeleştirilmiştir.

İştirak	Ana Faaliyet Konusu	Ülke	Sermayedeki Pay Oranı	
			31 Aralık 2021	31 Aralık 2020
Trabzon Liman	Liman İşletmeciliği	Türkiye	%30,48	%33,03
Varaka Kâğıt	Kâğıt Üretimi ve Ticareti	Türkiye	%31,5	%31,5

(i) Kontrol gücü olmayan paylar

Kontrol gücü olmayan paylara yapılan düzeltmeler, bağlı ortaklıkların satın alınma tarihindeki net varlık değerinin oransal tutarı üzerinden hesaplanmaktadır. Grup'un bağlı ortaklığındaki paylarında kontrol kaybıyla sonuçlanmayan değişiklikler, özkaynağa ilişkin işlem olarak muhasebeleştirilir.

(ii) Kontrolün kaybedilmesi

Grup, bağlı ortaklıklar üzerindeki kontrolünü kaybetmesi durumunda, bağlı ortaklıkların varlık ve yükümlülüklerini, kontrol gücü olmayan paylarını ve bağlı ortaklıklarla ilgili diğer özkaynaklar altındaki tutarları kayıtlarından çıkarır. Bundan kaynaklanan kazanç veya kayıplar kar veya zararda muhasebeleştirilir. Önceki bağlı ortaklıklarında kalan paylar kontrolün kaybedildiği gün itibarıyla gerçeğe uygun değerleri üzerinden ölçülür.

(iii) Konsolidasyon eliminasyon işlemleri

Konsolide finansal tabloların hazırlanması aşamasında grup içi bakiyeler, işlemler ve grup içi işlemlerden kaynaklanan gerçekleşmemiş gelirler ve giderler karşılıklı olarak silinmektedir. Özkaynak yöntemiyle muhasebeleştirilen yatırımlar ile yapılan işlemlerden kaynaklanan gerçekleşmemiş gelirler, Grup'un yatırımdaki payı oranında yatırımdan silinmektedir. Herhangi bir değer düşüklüğü söz konusu değil ise gerçekleşmemiş zararlar da gerçekleşmemiş gelirlerdeki gibi aynı şekilde aynı şekilde silinmektedir.

2) GRUP FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER.

2.1. Grup'un iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri hakkında bilgiler ile yönetim organının bu konudaki görüşü:

İç kontrol sistemi bulunmaktadır.

2.2. Grup'un iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler:

Yoktur.

2.3. Hesap dönemi içerisinde yapılan özel denetime ve kamu denetimine ilişkin açıklamalar:

EREĞLİ TEKSTİL 'in 31 Aralık 2021 tarihli konsolide finansal tablolarının bağımsız denetimi Aksis Uluslararası Bağımsız Denetim Anonim Şirketi firması tarafından yapılmıştır.

2.4. Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlara ilişkin açıklamalar:

Yoktur.

2.5. Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşıp ulaşılamadığı, genel kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği, hedeflere ulaşılammışsa veya kararlar yerine getirilmemişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler:

Hedefler konusunda azami gayret ve özen gösterilmektedir. Yerine getirilmeyen genel kurul kararı yoktur.

2.6. Yıl içerisinde olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmışsa, toplantının tarihi, toplantıda alınan kararlar ve buna ilişkin yapılan işlemler de dâhil olmak üzere olağanüstü genel kurula ilişkin bilgiler:

Yoktur.

2.7. Grup'un yıl içinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde yapılan harcamalara ilişkin bilgiler:

31 Aralık 2021 tarihinde sona eren dönemde 3.011.600 TL bağış ve yardım harcaması yapılmıştır.

3) FİNANSAL DURUM

3.1. Konsolide Finansal Tablolar

Ereğli Tekstil Turizm Sanayi ve Ticaret A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları

31 Aralık 2021 Tarihi İtibarıyla

Konsolide Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Para Birimi: Türk Lirası ("TL")

	Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
	31 Aralık 2021	31 Aralık 2020
VARLIKLAR		
Dönen varlıklar		
Nakit ve nakit benzerleri	47.218.644	56.175.841
Finansal yatırımlar	50.930.401	41.367.807
Ticari alacaklar		
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar	17.743.256	21.002.233
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar	213.323.391	254.364.178
Diğer alacaklar		
- İlişkili taraflardan diğer alacaklar	178.753.447	256.857.290
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar	3.887.542	5.758.446
Stoklar	700.050.905	182.887.360
Peşin ödenmiş giderler	44.777.755	23.944.362
Cari dönem vergisiyle ilgili varlıklar	--	286.890
Diğer dönen varlıklar	47.926.601	18.949.004
Toplam dönen varlıklar	1.304.611.942	861.593.411
Duran varlıklar		
Finansal yatırımlar	700.000	700.000
Ticari alacaklar		
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar	--	2.142.505
Diğer alacaklar		
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar	149.801	149.801
Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımlar	161.024.055	167.954.569
Maddi duran varlıklar	859.814.933	728.083.852
Maddi olmayan duran varlıklar		
- Diğer maddi olmayan duran varlıklar	7.985.354	4.989.435
- Şerefiye	17.657.350	17.657.350
Kullanım hakkı varlıkları	6.565.577	6.535.006
Yatırım amaçlı gayrimenkuller	17.714.985	17.714.985
Peşin ödenmiş giderler	15.086	22.884
Ertelenmiş vergi varlığı	178.235	--
Toplam duran varlıklar	1.071.805.376	945.950.387
Toplam varlıklar	2.376.417.318	1.807.543.798

Ereğli Tekstil Turizm Sanayi ve Ticaret A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları

31 Aralık 2021 Tarihi İtibarıyla

Konsolide Finansal Durum Tablosu (Bilanço) (devamı)

Para Birimi: Türk Lirası ("TL")

	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2021	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2020
KAYNAKLAR		
Kısa vadeli yükümlülükler		
Kısa vadeli borçlanmalar	652.735.459	507.459.981
Uzun vadeli borçlanmaların kısa vadeli kısımları	48.039.616	35.166.088
Kiralama işlemlerinden kaynaklanan yükümlülükler	630.944	504.000
Ticari borçlar		
- <i>İlişkili taraflara ticari borçlar</i>	37.319.677	5.670.198
- <i>İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar</i>	329.793.650	174.569.901
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlar	7.635.899	5.089.854
Diğer borçlar		
- <i>İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar</i>	16.080.071	11.768.196
Ertelenmiş gelirler	91.160.269	41.222.427
Dönem karı vergi yükümlülüğü	11.316.600	754.246
Kısa vadeli karşılıklar		
- <i>Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar</i>	3.542.703	2.344.668
- <i>Diğer kısa vadeli karşılıklar</i>	28.511.344	10.623.804
Toplam kısa vadeli yükümlülükler	1.226.766.232	795.173.363
Uzun vadeli borçlanmalar	64.577.744	84.175.356
Kiralama işlemlerinden kaynaklanan yükümlülükler	7.149.583	6.986.449
Diğer borçlar		
- <i>İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar</i>	1.381.760	966.266
Uzun vadeli karşılıklar		
- <i>Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar</i>	7.182.101	6.331.298
Ertelenmiş vergi yükümlülüğü	97.658.162	75.465.617
Toplam uzun vadeli yükümlülükler	177.949.350	173.924.986
Toplam yükümlülükler	1.404.715.582	969.098.349
Ana ortaklığa ait özkaynaklar	581.400.374	515.907.518
Ödenmiş sermaye	5.000.000	5.000.000
Diğer yedekler	471.192	471.192
Paylara ilişkin primler/iskontolar	13.074.563	13.074.563
Birikmiş diğer kapsamlı gelirler		
- <i>Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar</i>	752.396.123	524.152.490
Kârdan ayrılan kısıtlanmış yedekler	8.905.789	8.802.670
Geçmiş yıllar karları / (zararları)	(35.696.516)	8.625.975
Dönem net zararı	(162.750.777)	(44.219.372)
Kontrol gücü olmayan paylar	390.301.362	322.537.931
Toplam özkaynaklar	971.701.736	838.445.449
Toplam özkaynaklar ve yükümlülükler	2.376.417.318	1.807.543.798

Ereğli Tekstil Turizm Sanayi ve Ticaret A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları

31 Aralık 2021 Tarihinde Sona Eren Yıla Ait

Konsolide Kar veya Zarar Tablosu

Para Birimi: Türk Lirası ("TL")

	Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
	1 Ocak- 31 Aralık 2021	1 Ocak- 31 Aralık 2020
Hasılat	1.177.407.068	874.361.844
Satışların maliyeti (-)	(890.650.742)	(654.430.819)
Brüt kar	286.756.326	219.931.025
Genel yönetim giderleri (-)	(33.446.604)	(27.694.065)
Pazarlama, satış ve dağıtım giderleri (-)	(120.268.738)	(72.480.748)
Araştırma ve geliştirme giderleri (-)	(20.764.139)	(27.125.324)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	19.228.489	21.457.861
Esas faaliyetlerden diğer giderler (-)	(33.039.215)	(8.366.843)
Esas faaliyet karı / (zararı)	98.466.119	105.721.906
Yatırım faaliyetlerinden gelirler	20.614.479	49.125.038
Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımların karlarından/(zararlarından) paylar	(129.898.461)	(66.509.784)
Finansman gideri öncesi faaliyet karı /(zararı)	(10.817.863)	88.337.160
Finansman gelirleri	26.924.392	27.136.981
Finansman giderleri (-)	(142.848.946)	(118.727.778)
Finansman giderleri, net	(115.924.554)	(91.590.797)
Vergi öncesi dönem zararı	(126.742.417)	(3.253.637)
Vergi geliri	(18.665.986)	(17.904.415)
- Dönem vergi gideri	(28.860.044)	(754.246)
- Ertelenmiş vergi geliri / (gideri)	10.194.058	(17.150.169)
Dönem net zararı	(145.408.403)	(21.158.052)
Dönem Net Zararının Dağılımı	(145.408.403)	(21.158.052)
Ana Ortaklık Payları	(162.750.777)	(44.219.372)
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	17.342.374	23.061.320
Pay Adedi	5.000.000	5.000.000
Pay Başına Kazanç	(29,0817)	(4,2316)

3.2. Konsolide Satış Hasılatı ve Satışların Maliyeti

	1 Ocak- 31 Aralık 2021	1 Ocak- 31 Aralık 2020
Yurt içi satışlar	1.142.210.040	849.379.617
Yurt dışı satışlar	28.223.857	24.821.244
Diğer gelirler	11.082.807	3.352.498
Brüt hasılat	1.181.516.704	877.553.359
Satış iadeleri ve indirimleri (-)	(4.109.636)	(3.191.515)
Hasılat	1.177.407.068	874.361.844

Grup'un 1 Ocak- 31 Aralık 2021 ve 2020 dönemlerine ait satışların maliyeti tablosu aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak- 31 Aralık 2021	1 Ocak- 31 Aralık 2020
Satılan mamul maliyeti	(803.806.050)	(619.440.659)
- <i>Personel giderleri</i>	(28.428.199)	(20.938.341)
- <i>Amortisman giderleri</i>	(44.551.187)	(16.338.034)
- <i>Diğer giderler</i>	(730.826.664)	(582.164.284)
Satılan ticari mal maliyeti	(86.844.692)	(34.990.160)
Satışların maliyeti	(890.650.742)	(654.430.819)
Brüt kar	286.756.326	219.931.025

- 3.3. Finansal duruma ve faaliyet sonuçlarına ilişkin yönetim organının analizi ve değerlendirmesi, planlanan faaliyetlerin gerçekleşme derecesi, belirlenen stratejik hedefler karşısında Grup'un durumu:

Planlanan faaliyetler ve stratejik hedefler gerçekleşmiştir.

- 3.4 Geçmiş yıllarla karşılaştırmalı olarak Grup'un yıl içindeki satışları, verimliliği, gelir oluşturma kapasitesi, kârlılığı ve borç/öz kaynak oranı ile şirket faaliyetlerinin sonuçları hakkında fikir verecek diğer hususlara ilişkin bilgiler ve ileriye dönük beklentiler:

Grup faaliyetlerini etkileyebilecek olumsuz bir durum beklenmemektedir.

- 3.5. Şirketin sermayesinin karşılıksız kalıp kalmadığına veya borca batık olup olmadığına ilişkin tespit ve yönetim organı değerlendirmeleri:

Sermayenin karşılıksız kalması ve borca batık olma durumu söz konusu değildir.

- 3.6. Varsa şirketin finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen önlemler:

Yoktur.

- 3.7. Kâr payı dağıtım politikasına ilişkin bilgiler ve kâr dağıtımı yapılmayacaksa gerekçesi ile dağıtılmayan kârın nasıl kullanılacağına ilişkin öneri:

Kar dağıtımına ana sözleşme ve Türk Ticaret Kanunu hükümleri çerçevesinde genel kurul tarafından karar verilmektedir.

4) Riskler ve yönetim organının değerlendirmesi.

4.1. Finansal risk yönetimi

Grup, finansal araçların kullanımına bağlı olarak aşağıdaki risklere maruz kalabilmektedir:

Kredi riski
Likidite riski
Piyasa riski

Bu dipnot, Grup'un yukarıda belirtilen her bir riske maruz kalma durumunu, Grup'un bu riskleri ölçme ve yönetme konusundaki amaç, politika ve yöntemlerini açıklamaktadır. Daha detaylı niceliksel açıklamalar, finansal tabloların içinde mevcuttur.

Finansal risk yönetimi, Grup'un belirlediği genel esaslar dahilinde kendi Yönetim Kurulu tarafından onaylanan politikalar çerçevesinde her bir bağlı ortaklık tarafından uygulanmaktadır.

Risk yönetimi sistemi

Grup'un risk yönetimi politikaları Grup'un karşılaştığı riskleri, uygun risk limitlerini ve kontrolleri belirlemek ve analiz etmek ile ilgili limitlere uyumu takip etmek amacıyla oluşturulmuştur. Risk yönetimi politikaları ve sistemleri piyasada ve Grup faaliyetlerindeki değişiklikleri yansıtacak şekilde düzenli olarak gözden geçirilmektedir. Grup uyguladığı eğitim ve yönetim standartları ve prosedürleri aracılığıyla tüm çalışanların kendi rol ve yükümlülüklerini anladığı disiplinli ve yapıcı bir kontrol ortamı geliştirmeyi amaçlamaktadır.

Kredi riski

Kredi riski, bir müşteri veya karşı tarafın sözleşmedeki yükümlülüklerini yerine getirmemesi riskidir ve önemli ölçüde müşteri alacaklarından kaynaklanmaktadır.

Kredi riskine maruz değer:

Finansal varlıkların kayıtlı değeri Grup'un maksimum kredi riskini gösterir.

Likidite Riski

Likidite riski Grup'un nakit ya da diğer finansal varlıklar verilerek ödemesi yapılacak finansal yükümlülüklerini yerine getirmede zorlukla karşılaşma riskidir. Grup likidite riski yönetim yaklaşımı, mevcut ve ilerideki muhtemel borç gereksinimlerinin normal koşullarda ya da kriz durumlarında Grup'u zarara uğratmayacak ya da itibarını zedelemeyecek şekilde fonlayabilmesi için mümkün oldukça yeterli likidite tutmaktır.

Grup finansal yükümlülüklerin yerine getirilmesini de içeren beklenen faaliyet giderlerini, doğal afetler gibi öngörülemeyen olağandışı hallerin olası etkisi istisnai olmak üzere karşılayacak derecede yeterli nakit bulundurmayı hedeflemektedir.

Piyasa Riski

Piyasa riski; döviz kurları, faiz oranları veya menkul kıymetler piyasalarında işlem gören enstrümanların fiyatları gibi para piyasasındaki değişikliklerin Grup'un gelirinin veya sahip olduğu finansal varlıkların değerinin değişmesi riskidir. Piyasa riski yönetimi, piyasa riskine maruz kalmayı kabul edilebilir sınırlar dahilinde kontrol ederken, getiriye optimize etmeyi amaçlamaktadır.

Kur riski Yönetimi

Grup'un yabancı para pozisyonu aşağıdadır.

31 Aralık 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihleri itibarıyla sona eren yıllarda TL'nin belirtilen para birimleri karşısında %10 değer kaybetmesinin özkaynaklar ile kar/zararı ne tutarda arttıracacağı aşağıda gösterilmektedir. Bu analizde diğer tüm değişkenlerin, özellikle faiz oranlarının sabit kaldığı varsayılmaktadır.

31 Aralık 2021		
	Kar/Zarar	
	Yabancı paranın	Yabancı paranın
	Değer kazanması	Değer kaybetmesi
ABD Doları'nın TL karşısında %10 değerlenmesi halinde;		
1- ABD Doları net varlık/yükümlülüğü	136.525	(136.525)
2- ABD Doları riskinden korunan kısım (-)	--	--
3- ABD Doları Net Etki (1+2)	136.525	(136.525)
Avro'nun TL karşısında %10 değerlenmesi halinde;		
4- Avro net varlık/yükümlülüğü	(8.155.089)	8.155.089
5- Avro riskinden korunan kısım (-)	--	--
6- Avro Net Etki (4+5)	(8.155.089)	8.155.089
GBP'nin TL karşısında %10 değerlenmesi halinde;		
7-Gbp net varlık/yükümlülüğü	91.992	(91.992)
8-Gbp riskinden korunan kısım (-)	--	--
9-Gbp Net Etki (4+5)	91.992	(91.992)
TOPLAM (3+6+9)	(7.926.572)	7.926.572

31 Aralık 2020		
	Kar/Zarar	
	Yabancı paranın	Yabancı paranın
	Değer kazanması	Değer kaybetmesi
ABD Doları'nın TL karşısında %10 değerlenmesi halinde;		
1- ABD Doları net varlık/yükümlülüğü	(263.108)	263.108
2- ABD Doları riskinden korunan kısım (-)	--	--
3- ABD Doları Net Etki (1+2)	(263.108)	263.108
Avro'nun TL karşısında %10 değerlenmesi halinde;		
4- Avro net varlık/yükümlülüğü	539.876	(539.876)
5- Avro riskinden korunan kısım (-)	--	--
6- Avro Net Etki (4+5)	539.876	(539.876)
GBP'nin TL karşısında %10 değerlenmesi halinde;		
7-Gbp net varlık/yükümlülüğü	22.834	(22.834)
8-Gbp riskinden korunan kısım (-)	--	--
9-Gbp Net Etki (4+5)	22.834	(22.834)
TOPLAM (3+6+9)	299.602	(299.602)

4.2. Oluşturulmuşsa riskin erken saptanması ve yönetimi komitesinin çalışmalarına ve raporlarına ilişkin bilgiler:

Riskin erken saptanması ve yönetimi komitesi oluşturulmamıştır.

Yönetim Kurulu Başk.

Muzaffer Albayrak

Yönetim Kurulu Başk. Vekili

Mustafa Albayrak

Yönetim Kurulu Üyesi

Faruk Albayrak