

**ALCATEL LUCENT TELETAS
TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**

**1 OCAK - 30 EYLÜL 2020 ARA HESAP
DÖNEMİNE AİT 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 TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 EYLÜL 2020 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU**

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

VARLIKLAR	Dipnot Referansları	Bağımsız Denetimden	
		Geçmemiş	Geçmiş
		30 Eylül 2020	31 Aralık 2019
Dönen varlıklar		1.087.205.097	713.523.508
Nakit ve nakit benzerleri		91.032.414	237.025.628
Ticari alacaklar		687.447.772	317.571.118
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar	11	52.355.404	37.242.542
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar		635.092.368	280.328.576
Diğer alacaklar		768.604	673.566
- İlişkili taraflardan diğer alacaklar	11	447.414	346.044
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar		321.190	327.522
Stoklar	8	277.112.567	123.664.748
Peşin ödenmiş giderler	7	28.646.972	15.843.086
Diğer dönen varlıklar	7	2.196.768	18.745.362
Duran varlıklar		113.225.583	98.583.565
Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımlar	3	316.060	105.763
Maddi duran varlıklar	5	6.388.785	5.185.953
Maddi olmayan duran varlıklar	5	8.662	31.138
Kullanım hakkı varlıkları	6	29.829.599	30.091.843
Diğer alacaklar		5.705.993	5.251.846
- İlişkili taraflardan diğer alacaklar	11	3.727.149	3.430.499
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar		1.978.844	1.821.347
Peşin ödenmiş giderler	7	13.602.040	11.423.017
Ertelenmiş vergi varlığı	14	57.374.444	46.494.005
Toplam varlıklar		1.200.430.680	812.107.073

Ekteki dipnotlar bu özet konsolide finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 EYLÜL 2020 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU

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

KAYNAKLAR	Dipnot Referansları	Bağımsız Denetimden	
		Geçmemiş	Geçmiş
		30 Eylül 2020	31 Aralık 2019
Kısa vadeli yükümlülükler		498.846.633	342.617.765
Kısa vadeli borçlanmalar	12	5.762.926	7.981.033
- Kiralama işlemlerinden borçlar		5.762.926	7.981.033
Ticari borçlar		262.650.992	163.562.662
- İlişkili taraflara ticari borçlar	11	235.335.709	130.253.664
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar		27.315.283	33.308.998
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlar		4.356.084	4.651.450
Diğer borçlar		517.993	614.396
- İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar		517.993	614.396
Müşteri sözleşmelerinden doğan yükümlülükler	7	90.363.809	70.925.058
- Mal ve hizmet sözleşmelerden doğan yükümlülükler		90.363.809	70.925.058
Dönem karı vergi yükümlülüğü		29.967.835	2.309.082
Kısa vadeli karşılıklar	9	105.226.994	92.574.084
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar		6.773.553	8.391.621
- Diğer kısa vadeli karşılıklar	9	98.453.441	84.182.463
Uzun vadeli yükümlülükler		243.538.913	170.839.886
Uzun vadeli borçlanmalar	12	27.384.848	27.861.498
- Kiralama işlemlerinden borçlar		27.384.848	27.861.498
Müşteri sözleşmelerinden doğan yükümlülükler	7	140.788.464	77.947.346
- Mal ve hizmet sözleşmelerden doğan yükümlülükler		140.788.464	77.947.346
Uzun vadeli karşılıklar	9	75.365.601	65.031.042
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar		17.952.918	14.559.639
- Diğer uzun vadeli karşılıklar		57.412.683	50.471.403
Özkaynaklar		458.045.134	298.649.422
Ödenmiş sermaye	10	38.700.772	38.700.772
Sermaye düzeltme farkları	10	29.172.723	29.172.723
Pay ihraç primleri		956.213	956.213
Kâr veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler/(giderler)		(1.833.746)	(1.833.746)
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm (kayıpları)/kazançları		(1.833.746)	(1.833.746)
Kâr veya zararda yeniden sınıflandırılacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler		290.433.329	170.911.913
- Yabancı para çevrim farkları		290.433.329	170.911.913
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler		672.158	672.158
Geçmiş yıllar karları/(zararları)		60.069.389	89.026.378
Net dönem karı		39.874.296	(28.956.989)
Toplam kaynaklar		1.200.430.680	812.107.073

Ekteki dipnotlar bu özet konsolide finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

ALCATEL LUCENT TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 EYLÜL 2020 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.)

	Notlar	Sınırlı denetimden geçmemiş 1 Ocak - 30 Eylül 2020	Sınırlı denetimden geçmemiş 1 Temmuz - 30 Eylül 2020	Sınırlı denetimden geçmemiş 1 Ocak - 30 Eylül 2019	Sınırlı denetimden geçmemiş 1 Temmuz - 30 Eylül 2019
Hasılat	4,13	832.069.732	374.340.668	474.403.928	246.282.702
Satışların maliyeti (-)	4	(680.111.440)	(336.357.854)	(398.492.183)	(197.984.113)
Brüt kar		151.958.292	37.982.814	75.911.745	48.298.589
Pazarlama giderleri (-)		(12.093.706)	(3.902.444)	(9.735.545)	(3.781.578)
Araştırma ve geliştirme giderleri (-)		(13.061.736)	(5.027.045)	(10.992.731)	(4.141.941)
Genel yönetim giderleri (-)		(17.168.488)	(6.310.892)	(12.402.302)	(3.057.809)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler		2.821.809	(2.333.520)	7.605.832	1.768.383
Esas faaliyetlerden diğer giderler (-)		(27.315.429)	(18.548.937)	(7.919.912)	9.474.683
Esas faaliyet karı / (zararı)		85.140.742	1.859.976	42.467.087	48.560.327
Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımların karlarından paylar	3	141.547	72.222	7.051	(27.380)
TFRS 9 uyarınca belirlenen değer düşüklüğü (zararları) ve değer düşüklüğü zararlarının iptali (-)		235.880	(6.095)	-	-
Finansman gideri öncesi faaliyet karı / (zararı)		85.518.169	1.926.103	42.474.138	48.532.947
Finansman gelirleri		4.946.624	5.501.109	-	-
Finansman giderleri (-)		-	-	(7.690.165)	(2.364.499)
Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi karı / (zararı)		90.464.793	7.427.212	34.783.973	46.168.448
Sürdürülen faaliyetler vergi gideri	14	(50.590.497)	(26.322.164)	(31.208.281)	(2.655.860)
- Dönem vergi gideri		(58.774.568)	(25.039.864)	(9.041.634)	(4.369.239)
- Ertelenmiş vergi gideri		8.184.071	(1.282.300)	(22.166.647)	1.713.379
Dönem karı / (zararı)		39.874.296	(18.894.952)	3.575.692	43.512.588
Pay başına kazanç / (kayıp)		0,0103	(0,0049)	0,0009	0,0112
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar					
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları		-	-	-	-
Diğer kapsamlı gelire ilişkin ertelenmiş vergi gideri		-	-	-	-
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılacaklar					
Yabancı para çevrim farkı		119.521.416	67.191.332	7.815.103	(17.041.320)
Diğer kapsamlı gelir		119.521.416	67.191.332	7.815.103	(17.041.320)
Toplam kapsamlı gelir / (gider)		159.395.712	48.296.380	11.390.795	26.471.268

Ekteki dipnotlar bu özet konsolide finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 EYLÜL 2020 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOSU**

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

				Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler/ (giderler)	Kar veya zararda yeniden sınıflandırılacak birikmiş değer kapsamlı gelirler/ (giderler)		Birikmiş karlar/ (zararlar)		
	Ödenmiş sermaye	Sermaye düzeltme farkları	Paylara ilişkin primler	Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları	Yabancı para çevrim farkları	Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	Geçmiş yıllar (zararları)/ karları	Net dönem karı/ (zararı)	Özkaynaklar toplamı
1 Ocak 2019 itibarıyla bakiyeler	38.700.772	29.172.723	956.213	(570.737)	141.533.376	672.158	51.518.168	37.508.210	299.490.883
Transferler	-	-	-	-	-	-	37.508.210	(37.508.210)	-
Toplam kapsamlı gelir	-	-	-	-	7.815.103	-	-	3.575.692	11.390.795
30 Eylül 2019 itibarıyla bakiyeler	38.700.772	29.172.723	956.213	(570.737)	149.348.479	672.158	89.026.378	3.575.692	310.881.678
01 Ocak 2020 itibarıyla bakiyeler	38.700.772	29.172.723	956.213	(1.833.746)	170.911.913	672.158	89.026.378	(28.956.989)	298.649.422
Transferler	-	-	-	-	-	-	(28.956.989)	28.956.989	-
Toplam kapsamlı gelir	-	-	-	-	119.521.416	-	-	39.874.296	159.395.712
30 Eylül 2020 itibarıyla bakiyeler	38.700.772	29.172.723	956.213	(1.833.746)	290.433.329	672.158	60.069.389	39.874.296	458.045.134

Ekteki dipnotlar bu özet konsolide finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 EYLÜL 2020 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOLARI**

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

	Notlar	1 Ocak - 30 Eylül 2020	1 Ocak - 30 Eylül 2019
A. İŞLETME FAALİYETLERİNDE (KULLANILAN) KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		(52.436.072)	(47.998.024)
Dönem net karı / (zararı)		39.874.296	3.575.692
Dönem net karı / (zararı) mutabakatı ile ilgili düzeltmeler		101.817.794	81.175.162
Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler	2,5	11.647.781	8.327.727
Alacaklarda değer düşüklüğü ile ilgili düzeltmeler		3.428.259	-
Stok değer düşüklüğü ile ilgili düzeltmeler		4.647.116	863.070
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		865.362	7.735.064
Diğer karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		23.977.768	18.898.233
Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler		(3.185.378)	(1.289.246)
Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler		3.810.606	8.162.956
Gerçekleşmemiş yabancı para çevrim farkları		17.874.443	7.276.128
İş ortaklıklarının dağıtılmamış karları ile ilgili düzeltmeler		(141.547)	(7.051)
Vergi gideri ile ilgili düzeltmeler		38.893.384	31.208.281
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler		(172.586.649)	(107.640.385)
İlişkili taraflardan ticari alacaklardaki değişim		6.814.446	7.372.123
İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklardaki değişim		(93.947.962)	(75.486.495)
İlişkili taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki değişim		2.716.887	(39.668.418)
İlişkili olmayan taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki değişim		(151.165)	(1.850.251)
Stoklardaki değişim		(48.437.007)	(33.981.231)
Peşin ödenmiş giderlerdeki değişim		2.711.675	(2.217.045)
Faaliyetlerle ilgili diğer varlıklardaki değişim		16.548.594	11.139.876
İlişkili taraflara ticari borçlardaki değişim		6.423.161	31.416.912
İlişkili olmayan taraflara ticari borçlardaki değişim		(17.433.807)	9.776.721
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlardaki değişim		1.734.095	2.722.180
Müşteri sözleşmelerinden doğan yükümlülüklerdeki değişim		(14.530.520)	35.740.850
Faaliyetlerle ilgili diğer yükümlülüklerdeki değişim		(35.035.046)	(52.605.607)
Faaliyetlerde (kullanılan)/elde edilen nakit akışları		(30.894.559)	(22.889.531)
Vergi ödemeleri		(19.418.702)	(24.803.647)
Alınan faiz		70.472	151.815
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar kapsamında yapılan ödemeler		(2.193.283)	(456.661)
B. YATIRIM FAALİYETLERİNDE KULLANILAN NAKİT AKIŞLARI		(1.513.738)	(1.210.831)
Maddi ve maddi olmayan duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışları	5	(1.513.738)	(1.210.831)
İlişkili taraflara verilen borçlar		(98.108.125)	-
İlişkili taraflardan ödemeler		98.108.125	-
Maddi duran varlıkların satışından kaynaklanan nakit girişi		-	-
C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN/ (KULLANILAN) NAKİT AKIŞLARI		(5.431.691)	(9.456.284)
Borçlanmadan kaynaklı nakit çıkışları		-	(527.752)
Kira sözleşmelerinden kaynaklanan borç ödemelerine ilişkin nakit çıkışları		(2.694.757)	(8.928.532)
Ödenen faiz		(2.736.934)	-
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET (AZALIŞ)/ARTIŞ		(59.381.501)	(58.665.139)
D. YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ NAKİT ve NAKİT BENZERLERİ ÜZERİNDEKİ ETKİSİ		(86.611.713)	21.908.045
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET (AZALIŞ)/ARTIŞ (A+B+C+D)		(145.993.214)	(36.757.094)
E. DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		237.025.628	103.544.999
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ (A+B+C+D+E)		91.032.414	66.787.905

Ekteki dipnotlar bu özet konsolide finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 EYLÜL 2020 TARİHİNDE SONA EREN ALTI 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 Teletas Telekomünikasyon A.Ş. ("Şirket") ve bağlı ortaklığı konumunda olan Azerbaycan'daki şubesi Alcatel Azerbaycan'ın (hep birlikte, "Grup") ana faaliyet konusu telefon santralleri ve transmisyon 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 Teletas 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, Organize Sanayi Bölgesi 2. Cadde No:17/1 34776 Ümraniye İstanbul'dur.

2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR

2.1 Sunuma İlişkin Temel Esaslar

Grup, 30 Eylül 2020 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 2019 tarihi itibarıyla hazırlanan yıllık konsolide finansal tabloları ile birlikte okunması gerekir.

İlişikteki özet ara dönem 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.

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.

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 EYLÜL 2020 TARİHİNDE SONA EREN ALTI 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

a) 2020 yılından itibaren geçerli olan değişiklikler ve yorumlar

TFRS 3 (Değişiklikler)	<i>İşletme Tanımı</i>
TMS 1 ve TMS 8 (Değişiklikler)	<i>Önemlilik Tanımı</i>
TFRS 9, TMS 39 ve TFRS 7 (Değişiklikler)	<i>Gösterge Faiz Oranı Reformu</i>
TFRS 16 (Değişiklikler)	<i>COVID-19 ile ilgili Kira İmtiyazları</i>
Kavramsal Çerçeve (Değişiklikler)	<i>TFRS'lerde Kavramsal Çerçeve'ye Yapılan Atıflara İlişkin Değişiklikler</i>

TFRS 3 (Değişiklikler) İşletme Tanımı

Bir faaliyet ve varlık grubunun ediniminin muhasebeleştirilmesi, söz konusu grubun bir işletme grubu mu yoksa sadece bir varlık grubu mu olduğuna bağlı olarak değiştiği için “işletme” tanımı önemlidir. TFRS 3 İşletme Birleşmelerin standardında yer alan “işletme” tanımı değiştirilmiştir. Söz konusu değişikliklerle beraber:

- Bir işletmenin girdiler ve bir süreç içermesi gerektiği teyit edilerek; sürecin asli olması ve süreç ve girdilerin birlikte çıktılarının oluşturulmasına önemli katkıda bulunması gerektiği hususlarına açıklık getirilmiştir.
- Müşterilere sunulan mal ve hizmetler ile olağan faaliyetlerden diğer gelirler tanımına odaklanarak işletme tanımı sadeleştirilmiştir.
- Bir şirketin bir işletme mi yoksa bir varlık grubu mu edindiğine karar verme sürecini kolaylaştırmak için isteğe bağlı bir test eklenmiştir.

TMS 1 ve TMS 8 (Değişiklikler) Önemlilik Tanımı

Önemlilik tanımındaki değişiklikler (TMS 1 ve TMS 8'deki değişiklikler), “önemlilik” tanımını netleştirir ve Kavramsal Çerçeve’de kullanılan tanımı ve standartları revize eder.

TFRS 9, TMS 39 ve TFRS 7 (Değişiklikler) Gösterge Faiz Oranı Reformu

Bu değişiklikler işletmelerin gösterge faiz oranı reformu sonucu korunan kalemin veya korunma aracının nakit akışlarına dayanak oluşturan gösterge faiz oranının değişmeyeceği varsayımı altında korunma muhasebesinin belirli hükümlerini uygulamaya devam edebileceği konusuna açıklık getirir.

a) 2020 yılından itibaren geçerli olan değişiklikler ve yorumlar (devamı)

TFRS 16 (Değişiklikler) COVID-19’la İlgili Olarak Kira Ödemelerinde Tanınan İmtiyazlar

Söz konusu değişiklik ile Şirket COVID-19’dan dolayı yapılan kira imtiyazının kiralamada yapılan bir değişiklik olup olmadığını değerlendirmemeyi tercih edebilir. Öngörülen kolaylaştırıcı uygulama, sadece kira ödemelerinde COVID-19 salgını sebebiyle tanınan imtiyazlar için ve yalnızca aşağıdaki koşulların tamamı karşılandığında uygulanır:

- Kira ödemelerinde meydana gelen değişikliğin kiralama bedelinin revize edilmesine neden olması ve revize edilen bedelin, değişiklikten hemen önceki kiralama bedeliyle önemli ölçüde aynı olması veya bu bedelden daha düşük olması,
- Kira ödemelerinde meydana gelen herhangi bir azalışın, sadece normalde vadesi 30 Haziran 2021 veya öncesinde dolan ödemeleri etkilemesi ve
- Kiralamanın diğer hüküm ve koşullarında önemli ölçüde bir değişikliğin olmaması.

COVID-19’la İlgili Olarak Kira Ödemelerinde Tanınan İmtiyazlar-TFRS 16’ya İlişkin Değişiklikler kiracılar tarafından, 1 Haziran 2020 veya sonrasında başlayan yıllık hesap dönemlerinde uygulanacak olmakla birlikte erken uygulamaya izin verilmektedir.

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 EYLÜL 2020 TARİHİNDE SONA EREN ALTI 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)

Şirket söz konusu değişikliği erken uygulamayı tercih etmiştir. Kolaylaştırıcı uygulama neticesinde;

- Kira ödemelerinde indirim, negatif değişken ödemeler bulunmamaktadır.
- İptal edilen kira ödemeleri bulunmamaktadır.

Grup, yukarıdaki kriterleri karşılayan tüm kira imtiyazları için kolaylaştırıcı uygulamayı tercih etmiştir. 1 Ocak 2020'den önce COVID-19 ile ilgili herhangi bir kira imtiyazı bulunmamaktadır.

Kavramsal Çerçeve (Değişiklikler) TFRS'lerde Kavramsal Çerçeve'ye Yapılan Atıflara İlişkin Değişiklikler

TFRS'lerde Kavramsal Çerçeve'ye yapılan atıflara ilişkin değişiklikler; TFRS 2, TFRS 3, TFRS 6, TFRS 14, TMS 1, TMS 8, TMS 34, TMS 37, TMS 38, TFRS Yorum 12, TFRS Yorum 19, TFRS Yorum 20, TFRS Yorum 22, TMS Yorum 32'nin ilgili paragraflarını değiştirmiştir. Söz konusu değişiklikler 1 Ocak 2020 veya sonrasında başlayan yıllık hesap dönemlerinde uygulanır. *TFRS'lerde Kavramsal Çerçeve'ye Yapılan Atıflara İlişkin Değişiklikler* tarafından yapılan diğer tüm değişiklikler uygulanıyorsa erken uygulamaya izin verilir.

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 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 Açıdan 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 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 muhasebeleştirmeye ulaşmak için tasarlanmıştır. TFRS 17, 1 Ocak 2021 itibarıyla TFRS 4 Sigorta Sözleşmelerinin 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 2022 veya sonrasında başlayan yıllık hesap dönemlerinde uygulanacak olmakla birlikte erken uygulamaya da izin verilmektedir.

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 EYLÜL 2020 TARİHİNDE SONA EREN ALTI 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)

TFRS 3 (Değişiklikler) Kavramsal Çerçeve'ye Yapılan Atıflar

Bu değişiklik standardın hükümlerini önemli ölçüde değiştirmeden TFRS 3'te Finansal Raporlama için Kavramsal Çerçeve'ye 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.

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

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 getirmeyle 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.

2.4 Cari Döneme İlişkin Önemli Gelişmeler

Tüm dünyayı etkisi altına alan COVID-19 salgınından dolayı, gerek Grup'un içinde bulunduğu telekomünikasyon sektöründe, gerekse genel ekonomik aktivitelerde gelişmeler yaşanmıştır. Grup'un faaliyet gösterdiği ülke ve sektörde ve satışlarının önemli kısmının yapıldığı ülkelerde, ekonomik faaliyetlerde bir yavaşlama, tedarik, üretim, tahsilat ve satış süreçlerinde aksamalar yaşanmamıştır.

Bununla birlikte, 30 Eylül 2020 tarihli ara dönem özet konsolide finansal tabloları hazırlanırken COVID-19 salgınının olası etkileri şirket yönetimi tarafından değerlendirilmiş ve finansal tabloların hazırlanmasında dikkate alınmıştır.

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 EYLÜL 2020 TARİHİNDE SONA EREN ALTI 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 2020	1 Ocak - 30 Eylül 2019
Açılış bakiyesi	105.763	64.614
Özkaynak yöntemiyle muhasebeleştirilen yatırımların karlarındaki paylar	141.547	7.051
Yabancı para çevrim farkları	68.750	1.684
Kapanış bakiyesi	316.060	73.349

İş ortaklığının finansal tablolarıyla ilgili özet bilgiler aşağıdaki gibidir:

	30 Eylül 2020			
	Toplam varlıklar	Toplam yükümlülükler	Etkin hisse payı (%)	Oy hakkı (%)
TALT	45.937.854	45.135.258	39,38	50,00
1 Ocak - 30 Eylül 2020	Hasılat			Toplam kapsamlı gider
TALT	-			520.238
	31 Aralık 2019			
	Toplam varlıklar	Toplam yükümlülükler	Etkin hisse payı (%)	Oy hakkı (%)
TALT	33.553.083	33.284.512	39,38	50,00
1 Ocak - 30 Eylül 2019	Hasılat			Toplam kapsamlı gider
TALT	-			22.182

b) Bağlı Ortaklıklar

30 Eylül 2020 ve 31 Aralık 2019 tarihleri itibarıyla konsolide edilen bağlı ortaklıklar aşağıdaki gibidir:

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

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 EYLÜL 2020 TARİHİNDE SONA EREN ALTI 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 olan yönetim kurulu tarafından düzenli olarak gözden geçirilen TFRS'ye uygun olarak hazırlanan iç raporlara dayanarak faaliyet bölümleri belirlemiştir.

30 Eylül 2020	İp/Optik/ Mobil şebeke	Sabit şebeke	Uygulama& Analitik	Toplam
Hasılat	443.366.757	307.839.573	80.863.402	832.069.732
Satışların maliyeti (-)	(396.558.298)	(233.625.431)	(49.927.711)	(680.111.440)
Brüt kar	46.808.459	74.214.142	30.935.691	151.958.292
Brüt kar marjı	%11	%24	%38	%18

30 Eylül 2019	İp/Optik/ Mobil şebeke	Sabit şebeke	Uygulama& Analitik	Toplam
Hasılat	217.754.783	227.740.643	28.908.502	474.403.928
Satışların maliyeti (-)	(189.429.242)	(180.328.978)	(28.733.963)	(398.492.183)
Brüt kar	28.325.541	47.411.665	174.539	75.911.745
Brüt kar marjı	%13	%21	%1	%16

Coğrafi Bilgiler:

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

Hasılat	1 Ocak - 30 Eylül 2020	1 Ocak - 30 Eylül 2019
Türkiye	778.778.367	459.183.001
Finlandiya	34.712.247	5.304.781
Diğer	18.579.118	9.916.146
Kapanış bakiyesi	832.069.732	474.403.928

5. MADDİ VE MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR

30 Eylül 2020 tarihinde sona eren altı aylık ara hesap dönemi içinde alınan maddi ve maddi olmayan duran varlıkların maliyeti tutarı 1.542.086 TL'dir (30 Eylül 2019: 1.210.831 TL)'dir.

30 Eylül 2020 tarihinde sona eren dokuz aylık dönem içerisinde elden çıkarılan maddi ve maddi olmayan duran varlıkların net defter değeri yoktur (30 Eylül 2019: Yoktur).

30 Eylül 2020 tarihinde sona eren altı aylık ara hesap dönemine ait 2.145.811 TL (30 Eylül 2019: 2.606.140 TL) tutarındaki amortisman ve itfa giderlerinin 262.337 TL'si (30 Eylül 2019: 548.564 TL) satışların maliyetine, 1.878.222 TL'si (30 Eylül 2019: 1.926.496 TL) genel yönetim giderlerine ve 5.252 TL'si (30 Eylül 2019: 51.152 TL) araştırma ve geliştirme giderlerine dahil edilmiştir. 30 Eylül 2020 tarihi itibarıyla pazarlama, satış ve dağıtım giderlerine dahil edilen amortisman gideri bulunmamaktadır (30 Eylül 2019: 79.928 TL).

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 EYLÜL 2020 TARİHİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

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

6. KULLANIM HAKKI VARLIKLARI

Kullanım hakkı varlıklarının 30 Eylül 2020 ve 30 Eylül 2019 tarihleri itibarıyla bakiyeleri ve ilgili dönemdeki amortisman ve itfa payı giderleri aşağıdaki gibidir:

	01 Ocak 2020	Girişler	Yabancı para çevrim farkları	30 Eylül 2020
Maliyet:				
Taşıtlar	9.290.284	-	3.460.841	12.751.125
Binalar	28.932.704	-	10.778.091	39.710.795
Toplam	38.222.988	-	14.238.932	52.461.920
Birikmiş amortisman:				
Taşıtlar	(3.704.963)	(3.150.184)	(2.033.355)	(8.888.502)
Binalar	(4.426.182)	(6.351.787)	(2.965.850)	(13.743.819)
Toplam	(8.131.145)	(9.501.971)	(4.999.205)	(22.632.321)
Net defter değeri	30.091.843			29.829.599

	01 Ocak 2019	Girişler	Yabancı para çevrim farkları	30 Eylül 2019
Maliyet:				
Taşıtlar	8.425.198	224.891	114.682	8.764.771
Binalar	22.963.224	-	592.873	23.556.097
Toplam	31.388.422	224.891	707.555	32.320.868
Birikmiş amortisman:				
Taşıtlar	-	(2.564.283)	(33.992)	(2.598.275)
Binalar	-	(3.157.304)	(41.859)	(3.199.163)
Toplam	-	(5.721.587)	(75.851)	(5.797.438)
Net defter değeri	31.388.422			26.523.430

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 EYLÜL 2020 TARİHİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

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

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

<i>Diğer dönen varlıklar</i>	30 Eylül 2020	31 Aralık 2019
Devreden KDV (*)	1.582.922	18.579.821
Diğer dönen varlıklar	613.846	165.540
	2.196.768	18.745.361
<i>Kısa vadeli peşin ödenmiş giderler</i>	30 Eylül 2020	31 Aralık 2019
Satıcılara verilen sipariş avansları	27.477.930	15.602.168
Peşin ödenmiş giderler	1.169.042	240.918
	28.646.984	15.843.086
<i>Uzun vadeli peşin ödenmiş giderler</i>	30 Eylül 2020	31 Aralık 2019
Satıcılara verilen sipariş avansları (*)	13.602.040	11.423.017
	13.602.040	11.423.017
<i>Müşteri sözleşmelerinden doğan kısa vadeli yükümlülükler</i>	30 Eylül 2020	31 Aralık 2019
Gelecek aylara ait gelirler (**)	83.964.828	66.794.789
Alınan avanslar (***)	6.398.981	4.130.269
	90.363.809	70.925.058
<i>Müşteri sözleşmelerinden doğan uzun vadeli yükümlülükler</i>	30 Eylül 2020	31 Aralık 2019
Gelecek yıllara ait gelirler (**)	140.788.464	77.947.346
	140.788.464	77.947.346

(*) 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 2020 TARİHİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

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

8. STOKLAR

	30 Eylül 2020	31 Aralık 2019
Ticari mallar	184.801.944	91.393.197
Yedek parçalar	42.595.923	19.575.655
Diğer	75.360.562	27.293.251
Stok değer düşüklüğü karşılığı (-)	(25.645.862)	(14.597.355)
	277.112.567	123.664.748

Stok değer düşüklüğü karşılığının dönem içindeki hareketi aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak- 30 Eylül 2020	1 Ocak- 30 Eylül 2019
Açılış bakiyesi	(14.597.355)	(18.723.462)
Kur değişiminin etkisi	(6.401.391)	(510.704)
Dönem geliri /(gideri), net	(4.647.116)	(863.070)
	(25.645.862)	(20.097.236)

9. KARŞILIKLAR, KOŞULLU VARLIK VE BORÇLAR*Diğer kısa vadeli karşılıklar*

	30 Eylül 2020	31 Aralık 2019
Projeler ile ilgili gider karşılıkları	98.453.441	84.182.463
	98.453.441	84.182.463

Diğer uzun vadeli karşılıklar

	30 Eylül 2020	31 Aralık 2019
Projeler ile ilgili gider karşılıkları	57.412.683	50.471.403
	57.412.683	50.471.403

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 EYLÜL 2020 TARİHİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

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

9. KARŞILIKLAR, KOŞULLU VARLIK VE BORÇLAR (Devamı)

Diğer karşılıkların hareket tablosu aşağıdaki gibidir:

	Projeler ile ilgili gider karşılıkları
01 Ocak 2020	134.653.866
Kur değişiminin etkisi	25.427.721
Yıl içerisindeki artış	58.983.965
Gerçekleşen/konusu kalmayan	(63.199.428)
30 Eylül 2020	155.866.124

	Projeler ile ilgili gider karşılıkları
01 Ocak 2019	143.714.103
Kur değişiminin etkisi	9.454.889
Yıl içerisindeki artış	18.898.233
Gerçekleşen/konusu kalmayan	(44.517.864)
30 Eylül 2019	127.549.361

Çalışanlara sağlanan kısa vadeli karşılıklar

	30 Eylül 2020	31 Aralık 2019
İkramiye ve diğer personel karşılıkları	6.773.553	8.391.621
	6.773.553	8.391.621

Personel ikramiye ve diğer personel karşılıklarının hareket tablosu aşağıdaki gibidir:

	01 Ocak- 30 Eylül 2020	01 Ocak- 30 Eylül 2019
Açılış bakiyesi	8.391.621	7.702.054
Kur değişiminin etkisi	2.311.337	246.813
Karşılıklardaki değişim, net	(3.929.406)	(1.410.875)
Kapanış bakiyesi	6.773.553	6.537.992

ALCATEL LUCENT TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 EYLÜL 2020 TARİHİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

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

9. KARŞILIKLAR, KOŞULLU VARLIK VE BORÇLAR (Devamı)

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

	30 Eylül 2020	31 Aralık 2019
A. Kendi tüzel kişiliği adına verilenlerin toplam tutarı	85.427.246	71.562.469
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	-	-
Toplam	85.427.246	71.562.469

	30 Eylül 2020		31 Aralık 2019	
	Orijinal para cinsinden değeri	TL karşılığı	Orijinal para cinsinden değeri	TL karşılığı
Avro	6.999.172	63.889.143	7.729.848	51.408.127
ABD Doları	2.709.901	21.158.905	3.329.045	19.775.196
TL	379.198	379.198	379.146	379.146
Toplam		85.427.246		71.562.469

Verilen teminat mektuplarının önemli bir kısmı müşterilere teminat amaçlı verilmiştir. Grup'un vermiş olduğu diğer TRİ'lerin Grup'un özkaynaklarına oranı 30 Eylül 2020 tarihi itibarıyla %0'dır. (31 Aralık 2019: %0).

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

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 EYLÜL 2020 TARİHİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

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

10. ÖZKAYNAKLAR

30 Eylül 2020 ve 31 Aralık 2019 tarihleri itibarıyla sermaye yapısı aşağıdaki gibidir:

Ortaklar	(%)	30 Eylül 2020	(%)	31 Aralık 2019
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.

11. İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI**Şirketin Bağlı Olduğu Grup'a Ait Bağlı Ortaklıklar**

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 2020			
	Alacaklar		Borçlar	
	Ticari	Diğer	Ticari	Diğer
Nokia Solutions Networks İletişim A.Ş.	15.013.110	4.174.563	-	-
Nokia Solutions and Networks Oy	10.334.788	-	214.984.944	-
Alcatel-Lucent International	7.324.434	-	3.910.426	-
Alcatel-Lucent Maroc SA	5.208.963	-	-	-
Alcatel-Lucent Nigeria	3.047.524	-	-	-
Alcatel-Lucent Israel Ltd	2.134.039	-	-	-
Alcatel-Lucent Middle East	1.925.909	-	-	-
Nokia Solutions and Networks Tashkent LLC	1.581.187	-	-	-
Alcatel-Lucent Saudi Arabia Ltd	549.157	-	-	-
Alcatel-Lucent Egypt SAE	533.310	-	169.634	-
Alcatel-Lucent Romania	533.236	-	284.432	-
Alcatel-Lucent South Africa	504.954	-	-	-
Alcatel-Lucent Italia S.p.A.	63.762	-	8.260.058	-
Diğer	3.601.031	-	7.726.215	-
	52.355.404	4.174.563	235.335.709	-

ALCATEL LUCENT TELETAŞ TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 EYLÜL 2020 TARİHİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

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

11. İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (Devamı)

İlişkili taraflarla olan bakiyeler	31 Aralık 2019			
	Alacaklar		Borçlar	
	Ticari	Diğer	Ticari	Diğer
Nokia Solutions and Networks Oy	13.653.450	-	101.998.532	-
Nokia Solution Networks A.Ş.	4.848.728	3.776.543	2.491.390	-
Alcatel-Lucent International	4.817.428	-	19.929.276	-
Alcatel-Lucent Maroc SA	3.902.702	-	-	-
Nokia Shangai	-	-	4.735.406	-
Alcatel-Lucent Nigeria	2.387.115	-	-	-
Nokia UK Ltd	1.506.829	-	-	-
Alcatel-Lucent Israel Ltd	1.438.061	-	-	-
Alcatel-Lucent Middle East	1.003.132	-	-	-
Alcatel-Lucent South Africa	392.003	-	-	-
Diğer	3.293.094	-	1.099.060	-
	37.242.542	3.776.543	130.253.664	-

İlişkili taraflarla olan işlemler	1 Ocak - 30 Eylül 2020		1 Temmuz - 30 Eylül 2020	
	Alımlar	Satışlar	Alımlar	Satışlar
Nokia Solution Networks (1)	563.729.236	34.712.247	264.116.096	10.834.020
Alcatel-Lucent International (1)	9.409.007	637.177	5.984.250	134.657
Nokia UK Limited (1)	-	2.357.402	-	841.025
Alcatel Lucent Norway (1)	-	1.090.459	-	258.471
Tashkent LLC (1)	-	1.322.061	-	76.690
Nokia Solutions Network İletişim (1)	1.391.602	2.991.367	80.723	(2.517.377)
Diğer	5.266.364	3.554.026	1.654.345	750.026
Toplam	579.796.209	46.664.739	271.835.414	10.377.512

İlişkili taraflarla olan işlemler	1 Ocak - 30 Eylül 2019		1 Temmuz - 30 Eylül 2019	
	Alımlar	Satışlar	Alımlar	Satışlar
Nokia Solution Networks (1)	224.854.049	5.304.781	153.672.673	1.244.744
Alcatel-Lucent International (1)	74.918.780	1.359.406	5.994.765	362.473
Nokia UK Limited (1)	-	3.025.638	-	1.394.170
Alcatel Lucent Norway (1)	-	717.526	-	273.886
Nokia Solutions Network İletişim (1)	2.022.789	34.161.235	196.910	11.603.813
Diğer	9.698.010	4.813.576	7.502.190	2.315.987
Toplam	311.493.628	49.382.162	167.366.538	17.195.073

(1) Şirket hissedarının bağlı ortaklıkları

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 EYLÜL 2020 TARİHİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

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

11. İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (Devamı)

Genel müdür ve direktörlere sağlanan ücret ve benzeri menfaatler:

	1 Ocak - 30 Eylül 2020	1 Ocak - 30 Eylül 2019
Ücretler ve diğer kısa vadeli faydalar	4.130.025	3.850.355
	4.130.025	3.850.355

12. BORÇLANMALAR

	30 Eylül 2020	31 Aralık 2019
Kısa vadeli kira yükümlülükleri	5.762.926	7.981.033
Toplam kısa vadeli borçlanmalar	5.762.926	7.981.033

	30 Eylül 2020	31 Aralık 2019
Uzun vadeli kira yükümlülükleri	27.384.848	27.861.498
Toplam uzun vadeli borçlanmalar	27.384.848	27.861.498

	Vade	Orijinal tutarı	Para birimi	Faiz oranı (%)	30 Eylül 2020 (TL)
Kısa vadeli kira yükümlülükleri	2021	380.592	EUR	0,84	3.474.082
Kısa vadeli kira yükümlülükleri	2021	2.288.844	TL	25	2.288.844
Toplam					5.762.926

	Vade	Orijinal tutarı	Para birimi	Faiz oranı (%)	30 Eylül 2020 (TL)
Uzun vadeli kira yükümlülükleri	2021 - 2025	946.226	EUR	0,84	8.637.246
Uzun vadeli kira yükümlülükleri	2021 - 2025	18.747.602	TL	25	18.747.602
Toplam					27.384.848

	Vade	Orijinal tutarı	Para birimi	Faiz oranı (%)	31 Aralık 2019 (TL)
Kısa vadeli kira yükümlülükleri	2020	872.225	EUR	0,84	5.800.820
Kısa vadeli kira yükümlülükleri	2020	2.180.213	TL	25	2.180.213
Toplam					7.981.033

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 EYLÜL 2020 TARİHİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

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

	Vade	Orijinal tutarı	Para birimi	Faiz oranı (%)	31 Aralık 2019 (TL)
Uzun vadeli kira yükümlülükleri	2020 - 2025	1.110.818	EUR	0,84	7.387.606
Uzun vadeli kira yükümlülükleri	2020 - 2025	20.473.892	TL	25	20.473.892
Toplam					27.861.498

13. HASILAT

TFRS 15 Müşteri Sözleşmelerinden Hasılat uyarınca 30 Eylül 2020 tarihi itibarıyla müşteriyle yapılan sözleşmelerden doğan hasılat aşağıdaki şekilde ayrıştırmıştır.

30 Eylül 2020	İp/Optik/ Mobil Şebeke	Sabit Şebeke	Uygulama& Analitik	Toplam
Cihaz gelirleri	367.656.106	283.622.896	-	651.279.002
Kurulum gelirleri	2.598.241	3.111.716	65.109.334	70.819.291
Garanti gelirleri	37.411.413	19.805.689	12.467.343	69.684.445
Proje gelirleri	35.700.997	1.299.272	3.286.725	40.286.994
	443.366.757	307.839.573	80.863.402	832.069.732

30 Eylül 2020	İp/Optik/ Mobil Şebeke	Sabit Şebeke	Uygulama& Analitik	Toplam
Cihaz gelirleri	367.656.106	283.622.896	-	651.279.002
- Anlık	367.656.106	283.622.896	-	651.279.002
- Zamana yayılan	-	-	-	-
Garanti gelirleri	37.411.413	19.805.689	12.467.343	69.684.445
- Anlık	-	-	-	-
- Zamana yayılan	37.411.413	19.805.689	12.467.343	69.684.445
Kurulum gelirleri	2.598.241	3.111.716	65.109.334	70.819.291
- Anlık	-	-	-	-
- Zamana yayılan	2.598.241	3.111.716	65.109.334	70.819.291
Proje gelirleri	35.700.997	1.299.272	3.286.725	40.286.994
- Anlık	-	-	-	-
- Zamana yayılan	35.700.997	1.299.272	3.286.725	40.286.994

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

30 EYLÜL 2020 TARİHİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

13. HASILAT (Devamı)

	Ip/Optik/ Mobil		Uygulama&	
30 Eylül 2019	Şebeke	Sabit Şebeke	Analitik	Toplam
Cihaz gelirleri	171.274.537	196.105.665	-	367.380.202
Garanti gelirleri	41.396.052	27.778.875	13.557.130	82.732.057
Kurulum gelirleri	1.896.138	2.492.271	13.661.177	18.049.586
Proje gelirleri	3.188.056	1.363.832	1.690.195	6.242.083
	217.754.783	227.740.643	28.908.502	474.403.928

	Ip/Optik/ Mobil		Uygulama&	
30 Eylül 2019	Şebeke	Sabit Şebeke	Analitik	Toplam
Cihaz gelirleri	171.274.537	196.105.665	-	367.380.202
- Anlık	171.274.537	196.105.665	-	367.380.202
- Zamana yayılan	-	-	-	-
Garanti gelirleri	41.396.052	27.778.875	13.557.130	82.732.057
- Anlık	-	-	-	-
- Zamana yayılan	41.396.052	27.778.875	13.557.130	82.732.057
Kurulum gelirleri	1.896.138	2.492.271	13.661.177	18.049.586
- Anlık	-	-	-	-
- Zamana yayılan	1.896.138	2.492.271	13.661.177	18.049.586
Proje gelirleri	3.188.056	1.363.832	1.690.195	6.242.083
- Anlık	-	-	-	-
- Zamana yayılan	3.188.056	1.363.832	1.690.195	6.242.083

14. 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 2020	31 Aralık 2019	30 Eylül 2020	31 Aralık 2019
Projeler ile ilgili gider karşılıkları	(118.974.686)	(124.304.822)	26.174.431	27.347.061
Stoklar	(13.577.090)	(15.249.932)	2.986.960	3.354.985
Maddi ve maddi olmayan duran varlıklar	(93.276.120)	(59.599.678)	20.520.746	13.111.929
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar	(24.554.343)	(22.815.377)	5.401.955	5.019.383
Müşteri sözleşmelerinden doğan yükümlülükler	(1.800.627)	2.391.296	396.138	(526.085)
Gelir tahakkukları	-	7.610.308	-	(1.674.268)
Diğer	(8.610.063)	631.820	1.894.214	(139.000)
Ertelenmiş vergi gideri	(260.792.929)	(211.336.385)	57.374.444	46.494.005

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 EYLÜL 2020 TARİHİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

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

14. GELİR VERGİLERİ (devamı)

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

	<u>1 Ocak - 30 Eylül 2020</u>	<u>1 Ocak - 30 Eylül 2019</u>
Vergi öncesi kar	90.464.793	34.783.973
Etkin vergi oranı	%22	%22
Hesaplanan vergi:	(19.902.254)	(7.652.474)
Vergi etkisi:		
- Kanunen kabul edilmeyen giderler	(174.284)	(279.818)
- İndirimler	681.313	821.363
- Çevrim etkisi	(31.195.272)	(24.097.352)
Gelir tablosundaki vergi geliri / (gideri)	<u>(50.590.497)</u>	<u>(31.208.281)</u>

Devam eden faaliyetlerden ertelenmiş vergi hareket tablosu aşağıdaki gibidir:

<u>Vergi gideri aşağıdakilerden oluşmaktadır:</u>	<u>01 Ocak - 30 Eylül 2020</u>	<u>01 Ocak - 30 Eylül 2019</u>
1 Ocak	46.494.005	75.895.862
Ertelenmiş vergi geliri	8.184.071	(22.166.647)
Yabancı para çevrim farkı	2.696.368	(13.583.876)
30 Eylül	<u>57.374.444</u>	<u>40.145.339</u>

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 EYLÜL 2020 TARİHİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

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

15. FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ

		Döviz pozisyonu tablosu				
		30 Eylül 2020				
		TL	Avro	ABD	Türk	Diğer
		karşılığı	karşılığı	Doları	Lirası	(*)
			(fonksiyonel			
			para birimi)			
1.	Ticari alacaklar	469.704.578	51.456.993	50.076.144	1.380.849	-
2a.	Parasal finansal varlıklar					
	(kasa, banka hesapları dahil)	87.939.832	9.633.969	9.511.116	122.853	-
2b.	Parasal olmayan finansal varlıklar	-	-	-	-	-
3.	Diğer	17.331.651	1.898.714	-	1.898.714	-
4.	Dönen varlıklar (1+2+3)	574.976.061	62.989.676	59.587.260	3.402.416	-
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)	574.976.061	62.989.676	59.587.260	3.402.416	-
10.	Ticari borçlar	(35.269.208)	(3.863.806)	(2.633.790)	(1.230.016)	-
11.	Finansal yükümlülükler	(2.320.701)	(254.237)	-	(254.237)	-
12a.	Parasal olan diğer yükümlülükler	-	-	-	-	-
12b.	Parasal olmayan diğer yükümlülükler	-	-	-	-	-
13.	Kısa vadeli yükümlülükler (10+11+12)	(37.589.909)	(4.118.043)	(2.633.790)	(1.484.253)	-
14.	Ticari borçlar	-	-	-	-	-
15.	Finansal yükümlülükler	(18.747.608)	(2.053.835)	-	(2.053.835)	-
16a.	Parasal olan diğer yükümlülükler	-	-	-	-	-
16b.	Parasal olmayan diğer yükümlülükler	-	-	-	-	-
17.	Uzun vadeli yükümlülükler (14+15+16)	(18.747.608)	(2.053.835)	-	(2.053.835)	-
18.	Toplam yükümlülükler (13+17)	(56.337.517)	(6.171.878)	(2.633.790)	(3.538.088)	-
19.	Net yabancı para pozisyonu(9+18)	518.638.544	56.817.798	56.953.470	(135.672)	-
20.	Bilanço dışı vadeli işlemlerin net varlık/ yükümlülük pozisyonu	-	-	-	-	-
21.	Net yabancı para varlık / (yükümlülük) pozisyonu(19+20)	518.638.544	56.817.798	56.953.470	(135.672)	-
22.	İhracat	104.820	13.864	13.864	-	-
23.	İthalat	41.882.037	5.539.593	5.539.593	-	-

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

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.

**30 EYLÜL 2020 TARİHİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

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

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

		Döviz pozisyonu tablosu				
		31 Aralık 2019				
		TL karşılığı	Avro karşılığı (fonksiyonel para birimi)	ABD Doları	Türk Lirası	Diğer (*)
1.	Ticari alacaklar	240.668.581	36.187.499	35.906.075	281.424	-
2a.	Parasal finansal varlıklar (kasa, banka hesapları dahil)	231.131.873	34.753.537	34.717.638	35.899	-
2b.	Parasal olmayan finansal varlıklar	-	-	-	-	-
3.	Diğer	18.579.821	2.793.706	-	2.793.706	-
4.	Dönen varlıklar (1+2+3)	490.380.275	73.734.742	70.623.713	3.111.029	-
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)	490.380.275	73.734.742	70.623.713	3.111.029	-
10.	Ticari borçlar	(27.666.749)	(4.160.038)	(2.670.355)	(1.489.683)	-
11.	Finansal yükümlülükler	(2.223.588)	(334.344)	-	(334.344)	-
12a.	Parasal olan diğer yükümlülükler	-	-	-	-	-
12b.	Parasal olmayan diğer yükümlülükler	-	-	-	-	-
13.	Kısa vadeli yükümlülükler (10+11+12)	(29.890.337)	(4.494.382)	(2.670.355)	(1.824.027)	-
14.	Ticari borçlar	-	-	-	-	-
15.	Finansal yükümlülükler	(20.723.263)	(3.115.999)	-	(3.115.999)	-
16a.	Parasal olan diğer yükümlülükler	-	-	-	-	-
16b.	Parasal olmayan diğer yükümlülükler	-	-	-	-	-
17.	Uzun vadeli yükümlülükler (14+15+16)	(20.723.263)	(3.115.999)	-	(3.115.999)	-
18.	Toplam yükümlülükler (13+17)	(50.613.600)	(7.610.381)	(2.670.355)	(4.940.026)	-
19.	Net yabancı para pozisyonu (9+18)	439.766.675	66.124.361	67.953.358	(1.828.997)	-
20.	Bilanço dışı vadeli işlemlerin net varlık/ yükümlülük pozisyonu	-	-	-	-	-
21.	Net yabancı para varlık/ (yükümlülük) pozisyonu (19+20)	439.766.675	66.124.361	67.953.358	(1.828.997)	-
22.	İhracat	8.088.332	1.274.066	1.274.066	-	-
23.	İthalat	355.557	56.007	56.007	-	-

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

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

30 Eylül 2020	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer kaybetmesi
<u>ABD Dolarının Avro Karşısında %20 Değerlenmesi Halinde:</u>		
ABD Doları net varlık / yükümlülüğü	51.987.697	(51.987.697)
ABD Doları riskinden korunan kısım (-)	-	-
ABD doları net etki	51.987.697	(51.987.697)
<u>TL'nin Avro Karşısında %20 Değerlenmesi Halinde:</u>		
TL net varlık / yükümlülüğü	(123.843)	123.843
TL riskinden korunan kısım (-)	-	-
TL net etki	(123.843)	123.843

ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.**30 EYLÜL 2020 TARİHİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

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

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

31 Aralık 2019	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer kaybetmesi
<u>ABD Dolarının AVRO Karşısında %10 Değerlenmesi Halinde:</u>		
ABD Doları net varlık/yükümlülüğü	45.193.060	(45.193.060)
ABD Doları riskinden korunan kısım (-)	-	-
ABD doları net etki	45.193.060	(45.193.060)
<u>TL'nin AVRO Karşısında %10 Değerlenmesi Halinde:</u>		
TL net varlık/yükümlülüğü	(1.216.393)	1.216.393
TL riskinden korunan kısım (-)	-	-
TL net etki	(1.216.393)	1.216.393

16. RAPORLAMA DÖNEMİNDEN SONRAKİ OLAYLAR

Bulunmamaktadır.