

KATMERCİLER ARAÇ ÜSTÜ EKİPMAN SANAYİ VE TİCARET A.Ş. ve BAĞLI ORTAKLIKLARI
30 EYLÜL 2010 TARİHİNDE SONA EREN ARA DÖNEME AİT KONSOLİDE FİNANSAL
TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

27- ÖZKAYNAKLAR (Devamı):

b) Geçmiş Yıl Kar/(Zararları) (Devamı)

Bu hesap kalemine ilişkin düzeltme farkları finansal tablolarda sermaye düzeltmesi olumlu farkları hesabında gösterilmiş olup; 31 Aralık 2007 tarihinden önce sermayeye ilave edilmiştir.

30 Eylül 2010 tarihi itibarı ile grubun ana ortaklığı Türk Ticaret Kanunu hükümlerine göre öz kaynaklar içerisinde yer alan geçmiş yıllar karlarını sermayeye ilave etmiştir. UFRS/UMS greği yeniden düzenlenen ve sunulan finansal tablolara göre geçmiş yıllar karlarının sermayeye ilavesi nedeni ile ekteki finansal tablolarda 1.573.339 TL geçmiş yıllar zararı oluşmuştur.

(31.12.2009 geçmiş yıl kârı 2.010.654 TL)

c) Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler

Kardan ayrılmış kısıtlanmış yedekler yasal yedeklerden oluşmaktadır.

Türk Ticaret Kanunu'na göre yasal yedek akçeler, birinci ve ikinci tertip yasal yedek akçelerden oluşmaktadır. Birinci tertip yasal yedek akçeler, Şirket sermayesinin %20'sine ulaşıncaya kadar yasal dönem karının %5'i oranında ayrılmaktadır. İkinci tertip yasal yedek akçeler, Şirket sermayesinin %5'ini aşan tüm kar payı dağıtımlarının %10'u oranında ayrılmaktadır. Birinci ve ikinci tertip yasal yedek akçeler, toplam sermayenin %50'sini aşmadığı sürece dağıtılamazlar, ancak ihtiyari yedek akçelerin tükenmesi halinde zararların karşılanmasında kullanılabilirler.

Grubun 30 Eylül 2010 tarihili finansal tablolarında Türk Ticaret Kanunu hükümlerine göre dönem karları üzerinden hesaplanan I. Tertip yedek akçeleri toplamı olan 578.421 TL, finansal tablolarda öz kaynakların altında kardan kısıtlanmış yedekler olarak yer almıştır. (31 Aralık 2009: 224.792 TL)

c) Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler (Devamı)

Grubun Türk Ticaret Kanunu hükümlerine göre düzenlenen finansal tablolarında olağanüstü yedekler olarak sınıflandırılan 170.774 TL. 30 Eylül 2010 tarihili konsolide finansal tablolarında kardan kısıtlanmış yedekler olarak yer almıştır. (31 Aralık 2009: 170.774 TL.)

d) Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları

Grubun ve bağlı ortaklığı Katmerciler Profil Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin aktifinde yer alan gayrimenkulleri TKSB Gayrimenkul Değerleme A.Ş. tarafından değerlemeye tabi tutulmuş ve 30 Eylül 2010 tarihli finansal tablolarda yeni değerleri ile gösterilmiş ve değerlemeden kaynaklanan fon konsolidasyon sırasında elimine edilmiştir.

KATMERCİLER ARAÇ ÜSTÜ EKİPMAN SANAYİ VE TİCARET A.Ş. ve BAĞLI ORTAKLIKLARI
30 EYLÜL 2010 TARİHİNDE SONA EREN ARA DÖNEME AİT KONSOLİDE FİNANSAL
TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

27- ÖZKAYNAKLAR (Devamı):

e) Özel Fonlar:

Yoktur. (31 Aralık 2009 176.394 TL)

Özkaynakların dağılımı aşağıdaki gibidir.

ÖZKAYNAKLAR	30 Eylül 2010	31 Aralık 2009
Sermaye	11.000.000	3.500.000
Özel Fonlar		176.394
Yasal Yedekler	578.421	224.792
Olağanüstü Yedekler	170.774	170.774
Geçmiş Yıllar Karları	-1.573.339	2.010.654
Dönem Net Karı/Zararı	5.856.595	4.857.510
Azınlık Payları	170.090	245.588
Toplam	16.202.540	11.185.712

f) Azınlık payları:

Grubun finansal tablolarında öz kaynaklar altında ayrıca sınıflandırılan azınlık paylarına ilişkin hareket tablosu aşağıdaki gibidir.

Ana Ortaklık Dışı Paylar / Ana Ortaklık Dışı Kar/(Zarar)

Azınlık Payı 2009 Yılı Karı/Zararı	12.126
Azınlık Payı 30.09.2010 Yılı Karı/ Zararı	-51.456

	30 Eylül 2010	31 Aralık 2009
AZINLIK PAYLARI		
1 Ocak Bakiyesi	245.588	53.062
İlaveler	-24.042	180.400
Ana Ortaklık Dışı / Kar Zarar	-51.456	12.126
Toplam	170.090	245.588

KATMERCİLER ARAÇ ÜSTÜ EKİPMAN SANAYİ VE TİCARET A.Ş. ve BAĞLI ORTAKLIKLARI
30 EYLÜL 2010 TARİHİNDE SONA EREN ARA DÖNEME AİT KONSOLİDE FİNANSAL
TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

28- SATIŞLAR VE SATIŞLARIN MALİYETİ:

	01 Ocak 2010 - 30 Eylül 2010	01 Temmuz 2010- 30 Eylül 2010	01 Ocak 2009 - 30 Eylül 2009	01 Temmuz 2009- 30 Eylül 2009
Yurtiçi Satışlar	16.831.964	1.968.885	17.440.296	4.478.804
Yurtdışı Satışlar	18.734.765	3.588.690	23.152.940	5.362.674
Diğer Gelirler	127.070	53.048	744.214	236.875
İhraç Teşvik Gelirleri	-	-	-	-
Satıştan İadeler	-	-	-48.150	-25.000
Satış İskontoları	-	-	-	-
Satışlar	35.693.799	5.610.623	41.289.300	10.053.353
Satılan Malın Maliyeti	24.590.954	4.367.996	32.138.120	7.143.846
Ticari Faal. Brüt Karı	11.102.844	1.242.627	9.151.180	2.909.507

Gru

bun dönemler itibari ile satış hasılatı içerisinde yer alan teslimlerine ilişkin detay aşağıdaki gibidir.

Satışlar	01 Ocak 2010 - 30 Eylül 2010	01 Temmuz 2010- 30 Eylül 2010	01 Ocak 2009 - 30 Eylül 2009	01 Temmuz 2009- 30 Eylül 2009
Çöp Kasası + Çöp Ekipmanı	9.759.791	2.936.942	2.830.357	595.371
İtfaiye Ekipmanı + İtfaiye Kamyonu	8.220.700	139.220	17.901.760	3.664.992
Damper Kasa	2.747.722	115.865	3.664.504	346.239
Platform Kasa	1.585.073	306.607	1.062.268	-
Kanal Açma Aracı + Ekipmanı	820.157	-	3.198.255	399.688
Vidanjör Kamyonu+ Ekipmanı	2.116.787	324.521	2.045.586	-
Su ve Akaryakıt Tankeri +Ekipmanı	3.344.999	180.449	3.317.870	1.624.952
Yol Süpürme +Ekipmanı	2.422.550	-	1.626.874	-
Römork	-	-	1.844.685	1.844.685
Katmerciler Araç Üstü Ekipman San.ve Tic.A.Ş. - Muhtelif	2.799.558	1.201.256	3.028.150	1.494.768
Katmerciler Profil San. ve Tic.A.Ş.'nin Grup Dışı Gelirleri	21.339	8.214	263.673	-
Isıpan Üst Ekipman Metal Mak.San.A.Ş.'nin Grup Dışı Gelirleri	45.670	18.466	-	-
Kat Araç Üstü Ekip.Paz.ve Dış Tic. Ltd.Şti.'nin Grup Dışı Gelirleri	375.774	1.314	-	-
Toplam	34.260.120	5.232.856	40.783.983	9.970.694
Esas Faaliyet İle İlgili Diğer Gelirler	01 Ocak 2010 - 30 Eylül 2010	01 Temmuz 2010- 30 Eylül 2010	01 Ocak 2009 - 30 Eylül 2009	01 Temmuz 2009- 30 Eylül 2009
Direkt Malzeme Satışı Gelirleri	1.081.994	377.768	324.961	-78.651
Hurda Satışı Gelirleri	84.646	-	6.208	6.208
Yedek Parça	267.040	-	174.148	155.102
Toplam	1.433.679	377.768	505.317	82.658
Toplam Satış Gelirleri	35.693.799	5.610.623	41.289.300	10.053.353

KATMERCİLER
ARAÇ ÜSTÜ EKİPMAN SAN. ve TİC. A.Ş.
10032 Sk. No:10 A.O.S.B. ÇiğirizMİR
Tel:+90 232 376 75 75 (6hat)
Hasan Tansin V.D. 528 004 2510

KATMERCİLER ARAÇ ÜSTÜ EKİPMAN SANAYİ VE TİCARET A.Ş. ve BAĞLI ORTAKLIKLARI
30 EYLÜL 2010 TARİHİNDE SONA EREN ARA DÖNEME AİT KONSOLİDE FİNANSAL
TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

28- SATIŞLAR VE SATIŞLARIN MALİYETİ (Devamı):

Üretim miktarları	01 Ocak 2010 - 30 Eylül 2010	01 Temmuz 2010- 30 Eylül 2010	01 Ocak 2009 - 30 Eylül 2009	01 Temmuz 2009- 30 Eylül 2009
Çöp Kasası + Çöp Ekipmanı	288	87	92	14
İtfaiye Ekipmanı + İtfaiye	69	10	164	32
Damper Kasa	138	1	63	18
Platform Kasa	9	1	36	-
Kanal Açma Aracı +	5	-	14	1
Vidanjör Kamyonu+	20	7	28	-
Su ve Akaryakıt Tankeri	94	2	74	60
Yol Süpürme +Ekipmanı	26	-	15	-
Römork	-	-	500	500
Diğer	20	7	48	23
Toplam	669	115	1.034	648
Satış miktarları	01 Ocak 2010 - 30 Eylül 2010	01 Temmuz 2010- 30 Eylül 2010	01 Ocak 2009 - 30 Eylül 2009	01 Temmuz 2009- 30 Eylül 2009
Çöp Kasası + Çöp Ekipmanı	286	93	91	13
İtfaiye Ekipmanı + İtfaiye	63	5	164	32
Damper Kasa	138	1	63	18
Platform Kasa	9	3	36	-
Kanal Açma Aracı +	5	-	14	1
Vidanjör Kamyonu+	17	4	28	-
Su ve Akaryakıt Tankeri	94	2	73	59
Yol Süpürme +Ekipmanı	26	-	15	-
Römork	-	-	500	500
Diğer	19	8	47	22
Toplam	657	116	1.031	645

29- ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME GİDERLERİ, PAZARLAMA SATIŞ VE DAĞITIM GİDERLERİ, GENEL YÖNETİM GİDERLERİ:

Esas Faaliyet İle İlgili Diğer Gelirler	01 Ocak 2010 - 30 Eylül 2010	01 Temmuz 2010- 30 Eylül 2010	01 Ocak 2009 - 30 Eylül 2009	01 Temmuz 2009- 30 Eylül 2009
Satış ve Pazarlama Giderleri	2.214.915	592.220	4.255.547	1.329.649
Genel Yönetim Giderleri	2.444.101	673.069	1.249.985	574.228
Toplam	4.659.016	1.265.289	5.505.532	1.903.877

KATMERCİLER ARAÇ ÜSTÜ EKİPMAN SANAYİ VE TİCARET A.Ş. ve BAĞLI ORTAKLIKLARI
30 EYLÜL 2010 TARİHİNDE SONA EREN ARA DÖNEME AİT KONSOLİDE FİNANSAL
TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

30- NİTELİKLERİNE GÖRE GİDERLER:

a) Amortisman ve İtfa Payları	01 Ocak 2010 - 30 Eylül 2010	01 Temmuz 2010- 30 Eylül 2010	01 Ocak 2009 - 30 Eylül 2009	01 Temmuz 2009- 30 Eylül 2009
Üretim Gideri	122.565	77.507	60.057	21.335
Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri	30.347	10.643	29.561	7.579
Genel Yönetim Giderleri	136.913	20.336	50.308	18.024
Diğer Faaliyet Giderleri	-	-	-	-
Çalışmayan Kısım Giderleri	19.061	8.432	-	-
Toplam	308.886	116.919	139.925	46.937
b) Personel Giderleri	01 Ocak 2010 - 30 Eylül 2010	01 Temmuz 2010- 30 Eylül 2010	01 Ocak 2009 - 30 Eylül 2009	01 Temmuz 2009- 30 Eylül 2009
Üretim Gideri	4.533.997	1.599.528	2.334.682	901.679
Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri	56.976	24.203	45.555	23.659
Genel Yönetim Giderleri	1.148.280	455.354	481.824	279.685
Diğer Faaliyet Giderleri	-	-	-	-
Çalışmayan Kısım Giderleri	-	-	-	-
Toplam	5.739.253	2.079.085	2.862.060	1.205.023
c) Kıdem Tazminatı Karşılığı	01 Ocak 2010 - 30 Eylül 2010	01 Temmuz 2010- 30 Eylül 2010	01 Ocak 2009 - 30 Eylül 2009	01 Temmuz 2009- 30 Eylül 2009
Üretim Gideri	277.075	226.776	65.801	2.664
Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri	14.565	2.371	8.196	166
Genel Yönetim Giderleri	49.627	-111.360	22.076	4.329
Diğer Faaliyet Giderleri	-	-54.662	-	6.972
Toplam	341.268	63.125	96.072	14.131

31- DİĞER FAALİYETLERDEN GELİR/GİDERLER

Diğer Faaliyetlerden Gelirler	01 Ocak 2010 - 30 Eylül 2010	01 Temmuz 2010 - 30 Eylül 2010	01 Ocak 2009 - 30 Eylül 2009	01 Temmuz 2009- 30 Eylül 2009
Konusu Kalmayan Karşılıklar	305.485	130.165	134.309	131.797
Maddi Duran Varlık Satış Karı	7.239	-	9.155	9.155
Sigorta Tazmin Geliri	4.254	2.467	-	-
Servis Gideri Yansıması	-	-	116.248	-
Kira Gelirleri	22.180	7.394	-	-
Diğer	360.448	43.341	168.698	116.902
Toplam	699.606	183.367	428.410	257.854

KATMERCİLER ARAÇ ÜSTÜ EKİPMAN SANAYİ VE TİCARET A.Ş. ve BAĞLI ORTAKLIKLARI
30 EYLÜL 2010 TARİHİNDE SONA EREN ARA DÖNEME AİT KONSOLİDE FİNANSAL
TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

31- DİĞER FAALİYETLERDEN GELİR/GİDERLER (Devamı):

Diğer Faaliyetlerden Giderler	01 Ocak 2010 - 30 Eylül 2010	01 Temmuz 2010- 30 Eylül 2010	01 Ocak 2009 - 30 Eylül 2009	01 Temmuz 2009- 30 Eylül 2009
Karşılık Giderleri	194.888	-54.099	259.817	-415.406
Çalışılmayan Kısım Gideri	19.061	8.432	-	-
Geçmiş Dönem Gideri	167	167	784	-
Maddi Duran Varlık Değerleme Farkı	71.657	-	-	-
Gayrimenkul Ekspertiz Değerleme Farkı	8.350	-	-	-
Vergi Cezaları	18.246	6.499	244.682	74.134
Diğer Giderler	184.455	-256.252	14.170	-22.499
Toplam	496.824	-295.253	519.452	-363.770

32- FİNANSAL GELİRLER

	01 Ocak 2010 - 30 Eylül 2010	01 Temmuz 2010- 30 Eylül 2010	01 Ocak 2009 - 30 Eylül 2009	01 Temmuz 2009- 30 Eylül 2009
Faiz Gelirleri	145.433	55.473	255.066	49.144
Kambiyo Karları	2.287.170	821.644	2.545.945	628.643
Reeskont Faiz Gelirleri	820.253	6.805	90.478	566
	3.252.855	883.921	2.891.489	678.352

33- FİNANSAL GİDERLER:

	01 Ocak 2010 - 30 Eylül 2010	01 Temmuz 2010- 30 Eylül 2010	01 Temmuz 2010- 30 Eylül 2010	01 Temmuz 2009- 30 Eylül 2009
Kambiyo Zararları (-)	-1.339.992	-382.178	-959.539	-183.734
Reeskont Faiz Giderleri (-)	-332.703	35.847	-382.957	73.083
Kısa Vadeli Borçlanma Gid. (-)	-590.934	11.901	-1.083.548	120.207
Uzun Vadeli Borçlanma Gid. (-)	-335.424	-318.171	-345.051	-345.051
	-2.599.053	-652.601	-2.771.096	-335.496

34- SATIŞ AMACIYLA ELDE TUTULAN DURAN VARLIKLAR VE DURDURULAN FAALİYETLER:

Yoktur. (31 Aralık 2009 Yoktur.)

35- VERGİ VARLIK VE YÜKÜMLÜLÜKLERİ

Şirket, Türkiye’de geçerli olan kurumlar vergisine tabidir. Şirket’in cari dönem faaliyet sonuçlarına ilişkin tahmini vergi yükümlülükleri için ekli mali tablolarda gerekli karşılıklar ayrılmıştır.

KATMERCİLER ARAÇ ÜSTÜ EKİPMAN SANAYİ VE TİCARET A.Ş. ve BAĞLI ORTAKLIKLARI
30 EYLÜL 2010 TARİHİNDE SONA EREN ARA DÖNEME AİT KONSOLİDE FİNANSAL
TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

35- VERGİ VARLIK VE YÜKÜMLÜLÜKLERİ (Devamı):

Vergiye tabi kurum kazancı üzerinden tahakkuk ettirilecek kurumlar vergisi oranı, ticari kazancın tespitinde gider yazılan vergi matrahından indirilemeyen giderlerin eklenmesi ve yurt içinde yerleşik

Şirketlerden alınan temettüler, vergiye tabi olmayan gelirler ve kullanılan yatırım indirimleri düşüldükten sonra kalan matrah üzerinden hesaplanmaktadır.

Türkiye’de geçici vergi üçer aylık dönemler itibariyle hesaplanmakta ve tahakkuk ettirilmektedir. 2010 yılı için kurum kazançlarının geçici vergi dönemleri itibariyle vergilendirilmesi aşamasında kurum kazançları üzerinden %20 oranında geçici vergi hesaplanmıştır (31 Aralık 2009: %20).

Zararlar, gelecek yıllarda oluşacak vergilendirilebilir kardan düşülmek üzere, maksimum 5 yıl taşınabilir. Ancak oluşan zararlar geriye dönük olarak, önceki yıllarda oluşan karlardan düşülemez.

Türkiye’de vergi değerlendirmesiyle ilgili kesin ve kati bir mutabakatlaşma prosedürü bulunmamaktadır. Şirketler ilgili yılın hesap kapama dönemini takip eden yıl 1 Nisan – 25 Nisan tarihleri arasında vergi beyannamelerini hazırlamaktadır. Vergi Dairesi tarafından bu beyannameler ve buna baz olan muhasebe kayıtları 5 yıl içerisinde incelenerek değiştirilebilir.

Gelir Vergisi Stopajı

Kurumlar vergisine ek olarak, dağıtılması durumunda kar payı elde eden ve bu kar paylarını kurum kazancına dahil ederek beyan eden tam mükellef kurumlara ve yabancı Şirketlerin Türkiye’deki şubelerine dağıtılanlar hariç olmak üzere kar payları üzerinden ayrıca gelir vergisi stopajı hesaplanması gerekmektedir. Gelir vergisi stopajı 24 Nisan 2003 tarihinden itibaren tüm Şirketlerde %10 olarak ilan edilmiştir. Bu oran, 23 Temmuz 2006 tarihi itibariyle %15 olarak değiştirilmiştir. Dağıtılmayıp sermayeye ilave edilen kar payları gelir vergisi stopajına tabi değildir.

Yatırım indirimi uygulaması 1 Ocak 2006 tarihinden geçerli olmak üzere yürürlükten kaldırılmıştır. Ancak, Şirketlerin vergilendirilebilir kazançlarının yetersiz olması sebebiyle, 31 Aralık 2005 tarihi itibariyle yararlanamadığı yatırım indirimi tutarı sonraki yıllarda elde edilecek vergilendirilebilir kazançlardan düşülmek üzere sonraki yıllara taşınabilir. Bununla birlikte, taşınan yatırım indirimini sadece 2006, 2007 ve 2008 yıllarına ait kazançlarından indirebilirler. 2008 yılı kurum kazancından indirilemeyen yatırım indirimi tutarının sonraki dönemlere devri mümkün değildir.

Ertelenmiş Vergi Varlığı ve Yükümlülüğü

Şirket vergiye esas yasal mali tabloları ile SPK’nın Muhasebe Standartları Hakkında Tebliği’ne göre hazırlanmış mali tabloları arasındaki farklılıklardan kaynaklanan geçici zamanlama farkları için ertelenmiş vergi aktif ve pasifini muhasebeleştirilmektedir. Söz konusu farklılıklar genellikle bazı gelir ve gider kalemlerinin vergiye esas tutarları ile SPK tarafından yayımlanan finansal raporlama standartlarına göre hazırlanan mali tablolarda farklı dönemlerde yer almasından kaynaklanmaktadır.

Ertelenmiş vergi yükümlülüğü veya varlığı, varlıkların ve yükümlülüklerin mali tablolarda gösterilen değerleri ile yasal vergi matrahı hesabında dikkate alınan tutarları arasındaki “zamanlama farklılıklarının bilanço yöntemine göre, vergi etkilerinin yasalaşmış vergi oranları suretiyle hesaplanmasıyla belirlenmektedir. Ertelenmiş vergi yükümlülüğü veya varlığı, söz konusu zamanlama farklılıklarının ortadan kalkacağı ilerideki dönemlerde ödenecek vergi tutarlarında yapacakları tahmin edilen artış ve azalış oranlarında mali tablolara yansıtılmaktadır.

KATMERCİLER ARAÇ ÜSTÜ EKİPMAN SANAYİ VE TİCARET A.Ş. ve BAĞLI ORTAKLIKLARI
30 EYLÜL 2010 TARİHİNDE SONA EREN ARA DÖNEME AİT KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak ifade ediliştir.)

	01 Ocak 2010 - 30 Eylül 2010		01 Temmuz 2010 - 30 Eylül 2010		01 Ocak 2009 - 30 Eylül 2009		01 Temmuz 2009 - 30 Eylül 2009	
	TOPLAM GEÇİCİ FARKLAR	Ertelenen Vergi Varlığı / Yüklümlülüğü	TOPLAM GEÇİCİ FARKLAR	Ertelenen Vergi Varlığı / Yüklümlülüğü	TOPLAM GEÇİCİ FARKLAR	Ertelenen Vergi Varlığı / Yüklümlülüğü	TOPLAM GEÇİCİ FARKLAR	Ertelenen Vergi Varlığı / Yüklümlülüğü
Ertelenmiş vergi yükümlülükleri	0	0	0	0	0	0	0	0
Maddi Duran Varlık Geçici Farklar	0	0	0	0	0	0	0	0
Alacaklar Reeskontu	115.889	-23.178	176.439	-35.288	75.339	-15.068	-21.772	4.354
Alacak Senetleri Reeskontu	-1.278	256	-1.278	256	352	-70	-480.403	96.081
Alacak Senetleri Karşılığı	365.407	-73.081	554.963	-110.993	120.920	-24.184	-679.128	135.826
Şüpheli Alacaklar Karşılığı	14.040	-2.808	-4.594	919	-144.919	28.984	144.919	-28.984
Sok Değer Düşüklüğü Karşılığı	0	0	0	0	0	0	0	0
Brüt ertelenmiş vergi yükümlülükleri	0	0	0	0	0	0	0	0
Ertelenmiş vergi alacakları	0	0	0	0	0	0	0	0
Borç Senetleri Reeskontu	410.124	-82.025	410.731	-82.146	357	-71	-296	59
Kurumlar Vergisi Karşılığı	0	0	0	0	0	0	0	0
Amortisman Vergi Varlığı	373.857	-74.771	122.215	-24.443	154.484	-30.897	-69.367	13.873
Satıcılar Hesabı Reeskontu	0	0	-572	114	-240.172	48.034	239.281	-47.856
Çek Reeskontu	0	0	-302.551	60.510	-186	37	204.687	-40.937
Bankalar	0	0	0	0	0	0	0	0
Kredi Kısıt Faizi	0	0	0	0	0	0	0	0
Mutabakat Farkı	0	0	29.410	-5.882	0	0	-11.063	2.213
Alacak Senetleri Kur Farkı	0	0	0	0	275.417	-55.083	-275.417	55.083
Cari Hesap Kur Farkı	4.441	-888	67.985	-13.597	0	0	0	0
Pazarlama Satış Dag. Gid.	-10.684	2.137	-10.684	2.137	0	0	0	0
Verilen Şipariş Avansları	0	0	0	0	0	-513	-2.564	513
Altıncı Mutabakat Fark	0	0	0	0	0	0	0	0
Ortaklara Faiz	0	0	0	0	0	0	0	0
MDV Ekspertiz Değer Azalışı	-12.673	2.535	-12.673	2.535	0	0	0	0
Kasa Fazlası Faiz	0	0	0	0	0	0	0	0
Teslimden Son. Yapı. Marm	-126.574	25.315	-637.947	127.589	0	0	-19.077	3.815
Garanti Gider Karşılığı	-38.100	7.620	50.774	-10.155	-15.330	3.066	-33.824	6.765
Araç Satış Kazancı	0	0	0	0	0	0	0	0
Komisus Kalmayan Karşılıklar	0	0	0	0	0	0	1.946	-389
Aktüeryal Kazanç Farkı	0	0	0	0	0	0	59.099	-11.820
Duran Varlık Sat. Kar zarar	0	0	0	0	-59.099	0	335	-67
Finansal Kiralama	0	0	1.705	-341	0	0	0	0
Gayrimenkul yen. Değ.	-80.007	16.001	-71.657	14.331	0	0	0	0
İzin Ücreti Karşılığı	-161.403	32.281	-161.403	32.281	-35.586	7.117	35.586	-7.117
Kıdem Tazminatı Karşılıkları	-946.728	189.346	-668.586	133.717	-35.973	7.194	-44.968	8.994
Net, Ertelenmiş vergi alacaklarından Kar-Zarara Yanstılan	18.737		91.544		-19.634		-190.788	