

**ANEL TELEKOMÜNİKASYON ELEKTRONİK SİSTEMLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.  
VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**

**SINIRLI BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ**

**30 HAZİRAN 2009 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT KONSOLİDE NAKİT AKIM TABLOSU**

(Tüm tutarlar, Türk Lirası "TL" olarak gösterilmiştir.)

		Yeniden Düzenlenmiş Sınırlı Bağımsız Denetim'den	
	Dipnot Referansları	Geçmiş 01.01.-30.06.2009	Geçmiş 01.01.-30.06.2008
<b>İŞLETME FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIMI</b>			
Net dönem net karı/(zararı)	28	(9.005.890)	8.191.196
<b>Net dönem kar / (zararını) işletme faaliyetlerinden elde edilen nakit akımına getirmek için yapılan düzeltmeler:</b>			
Amortisman ve itfa payları	14,15	1.123.275	717.963
Özkaynak yöntemine göre iştirak geliri (-)	12	(345.208)	(94.754)
Ana ortaklık dışı zarar/(kar)	20	2.367.609	2.059.360
Negatif şerefiye geliri		-	(3.407.661)
Devam eden projeler gider tahakkukları (+)	9	1.816.366	1.696.174
Devam eden projeler gelir tahakkukları (-)	9	(1.834.781)	(1.653.717)
Vergi tahakkuku, net		(1.262.099)	1.231.088
Reeskont faiz gideri/geliri, net	9	(247.019)	107.546
Şüpheli alacak karşılık giderleri (+)	9	610	23.967
Kıdem tazminatı gideri	18	644.955	163.263
Kullanılmamış izin karşılığı gideri (+)	18	322.449	-
Konusu kalmayan karşılıklar (-)	24	(374.475)	-
Şerefiye değer düşüklüğü karşılığı (+)	22	684.677	-

Yatırım amaçlı gayrimenkul değer azalışları (+)	13	3.382.812	-
Aktifleşen kur farkı ve faiz giderlerinin iptali	26	3.703.006	-
Diğer düzeltmeler, net		(166.113)	(13.252)

**İşletme sermayesindeki değişim öncesi faaliyetlerden elde edilen nakit akım :** **810.174** **9.021.173**

Ticari işlemlerdeki ve diğer alacaklardaki artışlar (-)/azalışlar (+)	9-10	9.677.553	(5.238.913)
Stoklardaki azalış (+)/artış (-)	11	2.749.634	(6.110.744)
Diğer cari dönen varlıklardaki değişim	19	(2.076.763)	(4.986.438)
Ticari ve diğer borçlarda azalış (-)/artış (+)	9-10	3.710.518	(2.795.238)
Diğer yükümlülüklerdeki değişim	19	867.696	1.262.724
<b>İşletme faaliyetlerinden kaynaklanan nakit</b>		<b>15.738.812</b>	<b>(8.847.436)</b>

Vergi ödemeleri (-)	27	(951.623)	(1.396.303)
<b>İşletme faaliyetlerden sağlanan net nakit</b>		<b>14.787.189</b>	<b>(10.243.739)</b>

**Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akım :**

Finansal varlık alımı, net	7	-	2.000.000
Yatırım amaçlı gayrimenkullerdeki girişler	14	(10.000.613)	-
Maddi ve maddi olmayan varlık satın alımları (-)	14-15	(7.653.015)	(27.268.824)
Maddi varlık satışı nedeniyle elde edilen nakit girişleri (+)	14	94.200	117.568
Diğer duran varlıklardaki değişim	19	(101.500)	(2.700.915)
Tahsil edilen faiz (+)	25	1.028.224	-
Ödenen Faizler (-)	26	(5.067.383)	-
<b>Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit</b>		<b>(21.700.087)</b>	<b>(27.852.171)</b>

**Finansman faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akım ;**

Uzun vadeli borçlarla ilgili nakit girişleri (+)	8	-	-
Finansal borçlar nedeniyle giriş/(çıkışlar)	8	71.474	29.730.767

Ödenen temettüler (-)	20	(936.560)	(4.065.285)
Ana ortaklık dışındaki paylardaki değişim	20	(2.226.899)	266.411
<b>Finansman faaliyetlerinden elde edilen nakit</b>		<b>(3.091.985)</b>	<b>25.931.893</b>
<b>Nakit ve nakit benzeri değerlerdeki net (azalış) / artış</b>	<b>6</b>	<b>(10.004.883)</b>	<b>(12.164.017)</b>
<b>Dönem başı nakit ve nakit benzerleri</b>	<b>6</b>	<b>27.324.404</b>	<b>33.261.446</b>
<b>Dönem sonu nakit ve nakit benzerleri</b>	<b>6</b>	<b>17.319.521</b>	<b>21.097.430</b>

Ekteki dipnotlar konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

**AC İSTANBUL Uluslararası**  
**Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş.**