

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

BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ

31 ARALIK 2009 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT KONSOLİDE NAKİT AKIM TABLOSU

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

	Dipnot Referansları	Cari Dönem 01.01.-31.12.2009	Yeniden Düzenlenmiş Önceki Dönem 01.01.-31.12.2008
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIMI			
Net dönem net karı/(zararı)	36	(4,959,635)	6,330,641
Net dönem kar / (zararını) işletme faaliyetlerinden elde edilen nakit akımına getirmek için yapılan düzeltmeler:			
Amortisman ve itfa payları	18, 19	2,220,933	1,534,521
Özkaynak yöntemine göre iştirak geliri (-)	16	(455,175)	(323,226)
Ana ortaklık dışı zarar/(kar)	27	593,710	1,992,358
Negatif şerefiye geliri	31	-	(3,407,661)
Devam eden projeler gider tahakkukları (+)	10	-	1,571,608
Devam eden projeler gelir tahakkukları (-)	10	-	(1,589,296)
Vergi Tahakkuku	35	(369,574)	1,204,442
Reeskont faiz gideri/geliri, net	10	46,081	311,640
Şüpheli alacak karşılık giderleri (+)	10	-	259,467
Kıdem tazminatı karşılık gideri (+)	24	405,164	340,031
Kullanılmamış izin karşılığı gideri (+)	24	300,491	-
Konusu kalmayan karşılıklar (-)	31	(907,438)	(1,161,428)
Şerefiye değer düşüklüğü gideri (+)	31	684,677	-
Yatırım amaçlı gayrimenkul değer artışları (-)	17	(6,099,325)	-
Aktifleşen kur farkı ve faiz giderleri iptali (+)	33	7,215,761	-
Stok değer düşüklüğü karşılık gideri (+)	13	892,260	1,279,833
Diğer düzeltmeler, net		16,887	-
İşletme sermayesindeki değişim öncesi faaliyetlerden elde edilen nakit akım :		(415,183)	8,342,930
Ticari işlemlerdeki ve diğer alacaklardaki artışlar (-)/azalışlar (+)	10, 11	4,186,386	(9,410,922)
İlişkili taraflardan ticari ve ilişkili taraflardan diğer alacaklardaki artışlar (-) / azalışlar (+)	37	(14,459,125)	-
Stoklardaki azalış (+)/artış (-)	13	4,652,349	(6,019,536)
Diğer cari dönen varlıklardaki değişim	26	(2,590,219)	(7,208,464)
Ticari ve diğer borçlardaki azalış (-)/artış (+)	10, 11	(9,127,995)	13,240,934
İlişkili taraflara ticari ve ilişkili taraflara diğer borçlardaki azalış (-)/artış (+)	37	11,970,054	-
Diğer yükümlülüklerdeki değişim	26	7,607,034	(133,591)
İşletme faaliyetlerinden kaynaklanan nakit		1,823,301	(1,188,649)
Vergi ödemeleri (-)	35	(951,623)	(1,396,303)
İşletme faaliyetlerinden sağlanan net nakit		871,678	(2,584,952)
Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akım :			
Finansal varlık alımı, net	7	(50,000)	(4,360,352)
Yatırım amaçlı gayrimenkullerdeki artış	17	(18,024,476)	-
Maddi ve maddi olmayan varlık satın alımları (-)	18, 19	(13,068,491)	(48,528,060)
Maddi varlık satışı nedeniyle elde edilen nakit girişleri (+)	18	1,064,216	345,000
Diğer duran varlıklardaki değişim	26	1,034,982	(779,696)
Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit		(29,043,769)	(53,323,108)
Finansman faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akım ;			
Diğer uzun vadeli borçlarla ilgili nakit girişleri (+)	8	5,225,093	76,016
Finansal borçlar nedeniyle giriş/(çıkışlar)	8	23,387,148	53,626,095
Ödenen temettüleri (-)	27	(936,560)	(4,065,285)
Varlık Barışı nedeniyle girişler	27	500,000	-
Ana ortaklık dışındaki paylardaki değişim	27	144,185	334,192
Finansman faaliyetlerinden elde edilen nakit		28,319,866	49,971,018
Nakit ve nakit benzeri değerlerdeki net (azalış) / artış	6	147,775	(5,937,042)
Dönem başı nakit ve nakit benzerleri	6	27,324,404	33,261,446
Dönem sonu nakit ve nakit benzerleri	6	27,472,179	27,324,404

Ekteki dipnotlar konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

AC İSTANBUL Uluslararası
Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş.