

**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.)

	Dipnot Referansları	Yeniden Düzenlenmiş Sınırlı Bağımsız Denetim'den	
		Geçmiş	Geçmiş
		<u>01.01.-30.06.2009</u>	<u>01.01.-30.06.2008</u>
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIMI			
Net dönem net karı/(zararı)	28	(9.005.890)	8.191.196
Net dönem kar / (zararını) işletme faaliyetlerinden elde edilen nakit akımına getirmek için yapılan düzeltmeler:			
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
İşletme faaliyetlerinden kaynaklanan nakit		15.738.812	(8.847.436)

Vergi ödemeleri (-)	27	(951.623)	(1.396.303)
İşletme faaliyetlerden sağlanan net nakit		14.787.189	(10.243.739)

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)	-
Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit		(21.700.087)	(27.852.171)

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
Finansman faaliyetlerinden elde edilen nakit		(3.091.985)	25.931.893
Nakit ve nakit benzeri değerlerdeki net (azalış) / artış	6	(10.004.883)	(12.164.017)
Dönem başı nakit ve nakit benzerleri	6	27.324.404	33.261.446
Dönem sonu nakit ve nakit benzerleri	6	17.319.521	21.097.430

Ekteki dipnotlar konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

AC İSTANBUL Uluslararası
Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş.