

TEKFEN HOLDİNG A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI
BÖLÜNME SONRASI AÇILIŞ BİLANÇOSU (*)

VARLIKLAR	30 Haziran 2023	31 Aralık 2022
Dönen Varlıklar	22.764.271	22.403.234
Nakit ve nakit benzerleri	2.573.119	4.151.531
Finansal yatırımlar	2.033.121	1.769.033
Ticari alacaklar	4.948.800	4.152.329
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar	67.355	66.136
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar	4.881.445	4.086.193
Diğer alacaklar	138.294	109.294
- İlişkili taraflardan diğer alacaklar	785	-
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar	137.509	109.294
Devam eden inşaat işlerinden doğan sözleşme varlıkları	3.726.123	2.355.436
Türev araçlar	290.820	8.528
Stoklar	6.735.679	7.930.873
Peşin ödenmiş giderler	944.963	624.229
- İlişkili olmayan taraflara peşin ödenmiş giderler	944.963	624.229
Cari dönem vergisiyle ilgili varlıklar	199.017	428.389
Diğer dönen varlıklar	658.751	500.317
- İlişkili olmayan taraflardan diğer dönen varlıklar	658.751	500.317
	22.248.687	22.029.959
Satış amaçlı sınıflandırılan duran varlıklar	515.584	373.275
Duran Varlıklar	13.081.509	9.784.131
Finansal yatırımlar	2.870.950	2.063.412
Ticari alacaklar	822.612	353.134
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar	822.612	353.134
Diğer alacaklar	86.741	59.399
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar	86.741	59.399
Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımlar	1.446.101	1.054.172
Yatırım amaçlı gayrimenkuller	287.493	230.733
Maddi duran varlıklar	5.536.401	4.455.013
Kullanım hakkı varlıkları	358.825	106.019
Maddi olmayan duran varlıklar	188.831	165.607
- Şerefiye	125.714	107.395
- Diğer maddi olmayan duran varlıklar	63.117	58.212
Peşin ödenmiş giderler	54.771	46.948
- İlişkili olmayan taraflara peşin ödenmiş giderler	54.771	46.948
Ertelenmiş vergi varlığı	1.338.591	1.163.260
Diğer duran varlıklar	90.193	86.434
- İlişkili olmayan taraflara ilişkin diğer duran varlıklar	90.193	86.434
TOPLAM VARLIKLAR	35.845.780	32.187.365

(*) Kısmi bölünme ile kurulacak Şirket %100 oranında Tekfen Holding A.Ş.'nin bağlı ortaklığı olacaktır. Dolayısıyla kısmi bölünme sonrasında Tekfen Holding A.Ş.'nin Kurulunuz düzenlemelerine göre hazırlanmış konsolide finansal tablolarında herhangi bir değişiklik olmayacaktır. 9 Ağustos 2023 tarihinde KAP'ta açıklanan 30 Haziran 2023 tarihli Tekfen Holding A.Ş. ve bağlı ortaklıklarının konsolide bilançosu tahmini açılış bilançosu olarak sunulmaktadır.

TEKFEN HOLDİNG A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI
BÖLÜNME SONRASI AÇILIŞ BİLANÇOSU (*)

KAYNAKLAR	30 Haziran 2023	31 Aralık 2022
Kısa Vadeli Yükümlülükler	21.099.247	18.287.702
Kısa vadeli borçlanmalar	4.289.561	2.533.011
Uzun vadeli borçlanmaların kısa vadeli kısımları	513.660	191.296
Ticari borçlar	10.280.217	10.566.301
- İlişkili taraflara ticari borçlar	34.519	8.963
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	10.245.698	10.557.338
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlar	333.821	171.487
Diğer borçlar	459.440	236.511
- İlişkili taraflara diğer borçlar	18.820	7.728
- İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar	440.620	228.783
Devam eden inşaat işlerinden doğan sözleşme yükümlülükleri	995.485	1.057.846
Türev araçlar	17.308	353.686
Ertelenmiş gelirler	3.002.988	2.109.775
- İlişkili olmayan taraflardan ertelenmiş gelirler	3.002.988	2.109.775
Dönem karı vergi yükümlülüğü	117.146	385.978
Kısa vadeli karşılıklar	1.077.342	678.634
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar	274.368	267.169
- Diğer kısa vadeli karşılıklar	802.974	411.465
Diğer kısa vadeli yükümlülükler	12.279	3.177
- İlişkili olmayan taraflara diğer kısa vadeli yükümlülükler	12.279	3.177
Uzun Vadeli Yükümlülükler	3.514.462	3.309.463
Uzun vadeli borçlanmalar	2.421.973	1.997.225
Ticari borçlar	42.892	359.085
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	42.892	359.085
Diğer borçlar	165.072	202.179
- İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar	165.072	202.179
Ertelenmiş gelirler	226	226
- İlişkili olmayan taraflardan ertelenmiş gelirler	226	226
Uzun vadeli karşılıklar	554.461	491.372
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar	554.461	491.353
- Diğer uzun vadeli karşılıklar	-	19
Ertelenmiş vergi yükümlülüğü	329.838	259.376
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER	24.613.709	21.597.165
ÖZKAYNAKLAR	11.232.071	10.590.200
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	11.045.026	10.428.977
Ödenmiş sermaye	370.000	370.000
Sermaye düzeltme farkları	3.475	3.475
Paylara ilişkin primler	300.984	300.984
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler (giderler)	(1.592.929)	(1.085.526)
- Özkaynağa dayalı finansal araçlara yatırımlardan kaynaklanan kayıp	(1.472.044)	(967.393)
- Yeniden değerlendirme ve ölçüm kayıpları (-)	(120.885)	(118.133)
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler	5.232.607	3.130.480
- Yabancı para çevrim farkları	5.013.839	3.406.555
- Riskten korunma kazanç (kayıpları)	218.768	(276.075)
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	668.432	571.038
Geçmiş yıllar karları	5.925.627	3.665.188
Net dönem karı	136.830	3.473.338
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	187.045	161.223
TOPLAM KAYNAKLAR	35.845.780	32.187.365

(*) Kısmi bölünme ile kurulacak Şirket %100 oranında Tekfen Holding A.Ş.'nin bağlı ortaklığı olacaktır. Dolayısıyla kısmi bölünme sonrasında Tekfen Holding A.Ş.'nin Kurulunuz düzenlemelerine göre hazırlanmış konsolide finansal tablolarında herhangi bir değişiklik olmayacaktır. 9 Ağustos 2023 tarihinde KAP'ta açıklanan 30 Haziran 2023 tarihli Tekfen Holding A.Ş. ve bağlı ortaklıklarının konsolide bilançosu tahmini açılış bilançosu olarak sunulmaktadır.