



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

**KATMERCİLER ARAÇ ÜSTÜ EKİPMAN SANAYİ VE TİCARET
A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2022 - 1. 3 Aylık Bildirim**

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Rapor



**MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL**

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2022	Önceki Dönem 31.12.2021
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	31.058.877	93.945.220
Finansal Yatırımlar	5	9.138.194	4.718.787
Ticari Alacaklar		387.233.992	348.880.162
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	7	0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	387.233.992	348.880.162
Diğer Alacaklar		5.349.244	3.363.554
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	5.349.244	3.363.554
Stoklar	9	831.882.757	718.524.429
Peşin Ödenmiş Giderler		337.524.012	329.376.440
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler	10	337.524.012	329.376.440
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	18	45.419	32.925
Diğer Dönen Varlıklar		83.838.811	72.767.414
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	16	83.838.811	72.767.414
ARA TOPLAM		1.686.071.306	1.571.608.931
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		1.686.071.306	1.571.608.931
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		20.948	20.948
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	20.948	20.948
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar		0	0
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	11	5.390.000	5.390.000
Maddi Duran Varlıklar	12	104.394.342	105.094.897
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		25.018.616	24.021.611
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13	25.018.616	24.021.611
Peşin Ödenmiş Giderler	10	41.537.632	36.436.936
Ertelenmiş Vergi Varlığı	18	21.802.793	24.555.016
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		198.164.331	195.519.408
TOPLAM VARLIKLAR		1.884.235.637	1.767.128.339
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	32.245.635	27.544.000
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	6	44.977.651	44.182.029
Ticari Borçlar		165.297.399	124.372.243
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	7	165.297.399	124.372.243
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	15	1.401.402	1.433.156
Diğer Borçlar		3.239.542	2.610.816
İlişkili Taraplara Diğer Borçlar	8	0	7.969
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar	8	3.239.542	2.602.847
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	10	320.150.190	323.128.215
Kısa Vadeli Karşılıklar		3.391.688	5.172.780
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	15	1.982.214	1.928.120
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	14	1.409.474	3.244.660
ARA TOPLAM		570.703.507	528.443.239
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		570.703.507	528.443.239
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	6	658.572.278	591.223.495
Uzun Vadeli Karşılıklar		10.703.368	9.900.617
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	15	10.703.368	9.900.617
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	18	1.101.062	1.145.838
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		670.376.708	602.269.950
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.241.080.215	1.130.713.189
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		643.004.339	636.286.573
Ödenmiş Sermaye	17	652.500.000	652.500.000
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	17	3.996.748	3.996.748

Ortak Kontrole Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi		-1.759.039	-1.759.039
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		39.586.360	40.150.241
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		39.586.360	40.150.241
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	17	36.826.372	36.826.372
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	17	2.759.988	3.323.869
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		4.913.435	4.913.435
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	17	-63.514.811	-21.820.352
Net Dönem Karı veya Zararı	17	7.281.646	-41.694.460
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	17	151.083	128.577
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		643.155.422	636.415.150
TOPLAM KAYNAKLAR		1.884.235.637	1.767.128.339

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat		158.495.331	70.995.707
Satışların Maliyeti		-79.766.493	-32.129.111
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		78.728.838	38.866.596
BRÜT KAR (ZARAR)		78.728.838	38.866.596
Genel Yönetim Giderleri		-10.325.340	-7.438.111
Pazarlama Giderleri		-16.902.930	-8.239.937
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-618.398	-425.742
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		80.847.989	34.937.029
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-48.527.471	-13.630.778
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		83.202.688	44.069.057
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		223.606	645.332
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-483.692	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar		0	-206
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		82.942.602	44.714.183
Finansman Gelirleri		7.521.517	916.771
Finansman Giderleri		-78.757.080	-70.097.579
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		11.707.039	-24.466.625
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-4.402.888	2.648.268
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-1.532.997	-691.244
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-2.869.891	3.339.512
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		7.304.151	-21.818.357
DÖNEM KARI (ZARARI)		7.304.151	-21.818.357
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		22.505	12.547
Ana Ortaklık Payları		7.281.646	-21.830.904
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-563.881	255.007
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		0	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-726.323	318.759
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		162.442	-63.752
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		162.442	-63.752
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-563.881	255.007
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		6.740.270	-21.563.350
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		22.505	12.547
Ana Ortaklık Payları		6.717.765	-21.575.897

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-60.219.355	38.075.003
Dönem Karı (Zararı)		7.304.151	-21.818.357
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		50.621.461	56.318.478
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		1.024.356	1.095.344
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	14	2.666.720	956.250
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		17.950.546	6.859.831
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		24.576.951	50.055.321
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		4.402.888	-2.648.268
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-128.370.259	7.575
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	7	-38.353.830	-19.064.328
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.985.690	-1.522.891
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	9	-113.358.328	-22.421.688
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	7	40.925.156	16.843.861
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		628.726	9.064.049
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-16.226.293	17.108.572
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-70.444.647	34.507.696
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	18	-1.578.416	-691.244
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		11.803.708	4.258.551
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-181.296	-4.552.117
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	445.189
Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	445.189
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12-13	-182.506	-5.003.671
Alınan Faiz		1.210	6.365
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-4.416.631	-32.985.736
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	8.326.000
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		0	-31.661.957
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-135.412	0
Ödenen Faiz		-2.350.281	-8.492.526
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	4	-1.930.938	-1.157.253
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-64.817.282	537.150
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-64.817.282	537.150
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	93.945.220	10.445.910
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	29.127.938	10.983.060

Dipnot Referansı	Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar
	Ana Ortaklığa Alt Özkaynaklar										
	Ödenniş Sermaye	Pay İhraç Primleri / İskontoları	Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardan Ayrılan Kusatılmış Yedekler	Birlikmiş Karlar		
				Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıplar		Riskten Korunma Kazanç / Kayıplar	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıplar		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı	
				Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları						

Önceki Dönem
01.01.2021 - 31.03.2021

Carı Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Dönemde �dlenen Kar Payı Avantıan															0
	Kar Payıan															0
	Kar Payı Harış Pay Sahiplerine Yapılan Diğer �demeler															0
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															0
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															0
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden �kanılması															0
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış															0
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler															0
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıan															0
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazan�an (Kayıplan) Kaleminden �kanılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar															0
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden �kanılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar															0
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden �kanılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar															0
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden �kanılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar															0
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)															0
	Dönem Sonu Bakıyeler	17	652.500.000	3.996.748	-1.759.039	36.826.372	2.759.988			4.913.435	-63.514.611	7.281.646	643.004.339	151.083	643.155.422	