



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

KİMTEKS POLİÜRETAN SANAYİ VE TİCARET A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2022 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

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	18	246.281.095	522.234.256
Finansal Yatırımlar	15	338.559.572	31.337.870
Ticari Alacaklar	4	1.413.372.379	1.065.391.205
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3	5.567.677	5.094.156
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		1.407.804.702	1.060.297.049
Diğer Alacaklar		5.481.998	6.817.745
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3	4.178.094	3.895.777
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		1.303.904	2.921.968
Türev Araçlar	15	7.807.644	3.749.135
Stoklar	5	458.324.001	360.185.736
Peşin Ödenmiş Giderler		26.660.787	37.015.421
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	13	1.859.181	0
Diğer Dönen Varlıklar		50.962.691	44.521.722
ARA TOPLAM		2.549.309.348	2.071.253.090
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		2.549.309.348	2.071.253.090
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	15	228.300	228.300
Ticari Alacaklar		0	0
Maddi Duran Varlıklar	6	173.625.827	108.016.454
Kullanım Hakkı Varlıkları		3.633.631	2.780.727
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	7	23.791.602	26.010.293
Peşin Ödenmiş Giderler		29.483	64.908
Ertelenmiş Vergi Varlığı	13	8.301.380	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		209.610.223	137.100.682
TOPLAM VARLIKLAR		2.758.919.571	2.208.353.772
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	15	1.372.600.835	1.034.138.932
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		1.372.600.835	1.034.138.932
Banka Kredileri		1.371.334.665	1.033.274.121
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		1.266.170	864.811
Ticari Borçlar	4	562.843.893	439.755.402
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	3	5.292	971.339
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		562.838.601	438.784.063
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		3.557.720	2.091.462
Diğer Borçlar		176.350	165.252
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		176.350	165.252
Türev Araçlar	15	1.574.560	5.725.030
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		51.054.289	49.522.634
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	13	0	64.011.163
Kısa Vadeli Karşılıklar		2.002.769	31.225.682
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		2.002.769	31.225.682
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		11.543.969	3.469.860
ARA TOPLAM		2.005.354.385	1.630.105.417
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.005.354.385	1.630.105.417
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		2.994.735	2.490.818
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		2.994.735	2.490.818
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		2.994.735	2.490.818
Ticari Borçlar	4	1.229.560	1.380.608
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		1.229.560	1.380.608
Uzun Vadeli Karşılıklar		4.320.186	3.605.524
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		4.320.186	3.605.524
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	13	0	4.118.888

TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		8.544.481	11.595.838
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		2.013.898.866	1.641.701.255
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		739.685.719	564.109.134
Ödenmiş Sermaye	9	110.000.000	110.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		55.206.621	55.206.621
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		55.206.621	55.206.621
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		55.292.710	55.292.710
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-86.089	-86.089
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		364.810	0
Yabancı Para Çevrim Farkları		364.810	0
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		16.376.384	16.376.384
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		383.388.715	66.103.083
Net Dönem Karı veya Zararı		174.349.189	316.423.046
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		5.334.986	2.543.383
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		745.020.705	566.652.517
TOPLAM KAYNAKLAR		2.758.919.571	2.208.353.772

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	10	981.064.641	434.502.732
Satışların Maliyeti	10	-820.156.683	-367.016.353
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		160.907.958	67.486.379
BRÜT KAR (ZARAR)		160.907.958	67.486.379
Genel Yönetim Giderleri		-7.020.096	-4.696.138
Pazarlama Giderleri		-21.657.887	-8.943.152
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	11	127.160.307	84.650.792
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	11	-81.477.706	-74.178.754
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		177.912.576	64.319.127
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		44.639.622	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar		0	-116.966
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		222.552.198	64.202.161
Finansman Giderleri	12	-63.720.997	-19.842.067
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		158.831.201	44.360.094
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		15.994.447	-9.134.933
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	13	3.574.179	-9.373.225
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	13	12.420.268	238.292
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		174.825.648	35.225.161
DÖNEM KARI (ZARARI)		174.825.648	35.225.161
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		476.459	0
Ana Ortaklık Payları		174.349.189	35.225.161
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	14	1,58900000	0,32000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		364.810	0
Yabancı Para Çevrim Farkları		364.810	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		364.810	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		175.190.458	35.225.161
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		476.459	0
Ana Ortaklık Payları		174.713.999	35.225.161

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		-217.457.649	20.661.708
Dönem Karı (Zararı)		174.825.648	35.225.161
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		1.127.747	26.342.859
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		3.693.567	3.178.789
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		1.146.162	-3.335.854
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	4	1.676.966	-3.335.854
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	5	-530.804	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		2.783.247	1.278.802
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		2.783.247	1.278.802
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		60.007.114	7.520.798
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	11	-863.788	-2.869.489
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		63.720.997	11.393.642
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	11	-2.850.095	-1.003.355
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		364.810	8.448.425
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-50.872.706	0
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	15	-44.639.622	0
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		-6.233.084	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		0	116.966
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	13	-15.994.447	9.134.933
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-296.157.643	-29.845.480
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-346.808.045	-171.652.005
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		5.284.837	9.961.180
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-97.607.461	-31.411.548
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		122.937.443	163.504.085
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		20.035.583	-247.192
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-120.204.248	31.722.540
Alınan Faiz		863.788	2.869.489
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-31.291.498	-6.523.366
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	13	-66.825.691	-7.406.955
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-330.057.206	-2.653.887
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Elde Edilmesine Yönelik Alışlara İlişkin Nakit Çıkışları		-13.028.400	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	6,7	-54.446.726	-3.724.020
Türev Araçlardan Nakit Girişleri		31.337.870	1.070.133
Türev Araçlardan Nakit Çıkışları	15	-293.919.950	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		271.561.694	22.180.246
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	15	1.899.700.000	32.873.611
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	15	-1.576.238.095	0
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-282.428	-250.552
Ödenen Faiz		-51.617.783	-10.442.813
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-275.953.161	40.188.067
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-275.953.161	40.188.067
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		522.234.256	281.177.515
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		246.281.095	321.365.582

Önceki Dönem
01.01.2021 - 31.03.2021

Özkaynaklar Değişim Tablosu					
Özkaynaklar Değişim Tablosu					
Dönem Başı Baklıyeler	110.000.000	33.123.954	-144.442		
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler					
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler					
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler					
Hatalara İlişkin Düzeltmeler					
Diğer Düzeltmeler					
Düzeltmelerden Sonraki Tutar					
Transferler				80.395.943	-80.395.943
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)					35.225.161
Dönem Kanı (Zararı)					35.225.161
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)					
Sermaye Artırımı					
Sermaye Azaltımı					
Sermaye Avansı					
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi					
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi					
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları					
Kar Payları					
Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler					
Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)					
Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)					
Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması					
Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış					
Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler					
Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları					
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazancı (Kaybı)) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar					
Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar					
Forward Sözleşmesinin Forward Bileşenin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar					
Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar					
Diğer Değişiklikler Nedeni İle Artış (Azalış)					
Dönem Sonu Baklıyeler	110.000.000	33.123.954	-144.442	12.485.043	310.684.140

Özkaynaklar Değişim Tablosu					
Özkaynaklar Değişim Tablosu					
Dönem Başı Baklıyeler	110.000.000	55.292.710	-86.089		
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler					
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler					
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler					
Hatalara İlişkin Düzeltmeler					
Diğer Düzeltmeler					
Düzeltmelerden Sonraki Tutar					
Transferler				317.285.632	-316.423.046
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)			364.810		862.586
Dönem Kanı (Zararı)					862.586
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)					
Sermaye Artırımı					
Sermaye Azaltımı					
Sermaye Avansı					
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi					
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi					

Carı Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları													
	Kar Payları													
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler													
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması													
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış													
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler												3.177.730	3.177.730
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları													
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)													
Dönem Sonu Bakiyeler			110.000.000	55.292.710	-86.089	364.810			16.376.384	383.388.715	174.340.189	739.685.719	5.334.986	745.020.705