

KALEKİM KİMYEVİ MADDELER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2021 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Rapor

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	5		97.676.904	124.328.312
Ticari Alacaklar			138.949.996	119.273.456
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6		1.480.348	5.989.608
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7		137.469.648	113.283.848
Diğer Alacaklar			111.547	111.547
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	8		111.547	111.547
Türev Araçlar			1.161.377	127.162
Riskten Korunma Amaçlı Türev Araçlar	18		1.161.377	127.162
Stoklar	9		52.161.654	35.318.387
Peşin Ödenmiş Giderler			9.636.134	1.311.851
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	10		9.636.134	1.311.851
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	26		131.913	6.454.873
Diğer Dönen Varlıklar			10.436.911	8.351.813
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	11		10.436.911	8.351.813
ARA TOPLAM			310.266.436	295.277.401
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			310.266.436	295.277.401
DURAN VARLIKLAR				
Diğer Alacaklar			213.525	213.525
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8		213.525	213.525
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	4		1.880.010	1.880.010
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	14		28.112.495	28.112.495
Maddi Duran Varlıklar	15		110.392.751	107.137.082
Kullanım Hakkı Varlıkları	13		15.971.385	16.367.563
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	16		13.260.965	13.959.857
Ertelenmiş Vergi Varlığı	26		10.657.905	7.486.615
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			180.489.036	175.157.147
TOPLAM VARLIKLAR			490.755.472	470.434.548
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar			25.288.645	24.990.668
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			25.288.645	24.990.668
Banka Kredileri	17		20.407.425	20.412.150
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	17		4.881.220	4.578.518
Ticari Borçlar			145.239.253	147.782.211
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6		4.661.656	4.907.592
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	19		140.577.597	142.874.619
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	23		1.721.135	1.154.932
Diğer Borçlar			52.400	52.400
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar			52.400	52.400
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			22.611.849	22.486.220
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	20		22.611.849	22.486.220
Kısa Vadeli Karşılıklar			5.127.399	10.568.029
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	23		3.493.971	9.012.743
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	24		1.633.428	1.555.286
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler			12.757.731	1.916.084
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	21		12.757.731	1.916.084
ARA TOPLAM			212.798.412	208.950.544
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			212.798.412	208.950.544
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar			12.826.731	12.826.731
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar			12.826.731	12.826.731
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	17		12.826.731	12.826.731

Uzun Vadeli Karşılıklar		10.862.916	10.082.113
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	23	10.862.916	10.082.113
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		23.689.647	22.908.844
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		236.488.059	231.859.388
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		255.261.360	239.036.098
Ödenmiş Sermaye	27	100.000.000	100.000.000
Geri Alınmış Paylar (-)	27	-7.535.226	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-6.547.283	-6.547.283
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-6.547.283	-6.547.283
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-6.547.283	-6.547.283
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		489.141	1.027.761
Yabancı Para Çevrim Farkları		489.141	1.027.761
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		11.066.896	11.066.896
Yasal Yedekler	27	11.066.896	11.066.896
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		133.488.725	49.568.558
Net Dönem Karı veya Zararı		24.299.107	83.920.166
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-993.947	-460.938
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		254.267.413	238.575.160
TOPLAM KAYNAKLAR		490.755.472	470.434.548

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat		143.097.931	79.105.022
Satışların Maliyeti		-89.720.837	-51.057.162
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		53.377.094	28.047.860
BRÜT KAR (ZARAR)		53.377.094	28.047.860
Genel Yönetim Giderleri		-12.118.139	-7.842.027
Pazarlama Giderleri		-20.428.225	-14.878.674
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-790.364	-480.212
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		21.388.567	6.327.668
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-23.334.802	-7.841.806
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		18.094.131	3.332.809
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		2.625	437
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		18.096.756	3.333.246
Finansman Gelirleri		8.559.332	3.465.502
Finansman Giderleri		-2.683.098	-3.920.017
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		23.972.990	2.878.731
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		108.757	-1.015.447
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-3.062.533	-1.761.123
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		3.171.290	745.676
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		24.081.747	1.863.284
DÖNEM KARI (ZARARI)		24.081.747	1.863.284
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-217.360	-163.743
Ana Ortaklık Payları		24.299.107	2.027.027
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	55.758
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		0	55.758
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-538.620	19.652
Yabancı Para Çevrim Farkları		-538.620	17.560
Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar)		-538.620	17.560
Yurtdışındaki İşletmeye İlişkin Net Yatırım Riskinden Korunma ile İlgili Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	2.092
Yurtdışındaki İşletmeye İlişkin Net Yatırım Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		0	2.092
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-538.620	75.410
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		23.543.127	1.938.694
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-217.360	-163.743
Ana Ortaklık Payları		23.760.487	2.102.437

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-11.073.509	-5.494.146
Dönem Karı (Zararı)		23.972.990	2.878.730
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		23.972.990	2.878.730
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		540.678	4.851.309
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	13, 15, 16, 30	5.189.021	4.329.612
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		756.391	431.796
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7, 31	798.266	353.374
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	9	-41.875	78.422
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-4.659.827	-3.120.099
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	23	-4.737.969	-3.058.831
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	23	78.142	-61.268
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		416.470	3.209.563
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	33	-1.888.482	-675.205
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	33	2.149.278	3.884.768
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri		155.674	
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-1.161.377	
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	18	-1.161.377	
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		0	437
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	32	0	437
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-35.455.265	-13.118.321
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-20.474.807	-29.852.150
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-16.801.392	-6.458.176
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-2.542.958	-8.575.412
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		4.363.892	31.767.417
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-13.580.671	-1.253.500
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		17.944.563	33.020.917
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-10.941.597	-5.388.282
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	26	-131.912	-105.864
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-15.281.023	1.590.116
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		-1.235.260	3.793.222
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	6, 15, 16	-14.045.763	-2.203.106
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-127.028	-2.194.631
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	17	-1.585.788	-1.571.317
Ödenen Faiz	17	-429.722	-1.298.519
Alınan Faiz		1.888.482	675.205
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-26.481.560	-6.098.661
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-26.481.560	-6.098.661
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	123.907.457	72.323.796
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	97.425.897	66.225.135

Özetki Dönem
01.01.2020 - 31.03.2020

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Baki Baklıyeler		100.000.000		-5.151.089	-5.151.089	-5.151.089	1.177.291		-2.092	-2.092		2.316.716	2.316.716	3.491.915		9.652.907		19.233.941		29.431.890	48.665.831	156.659.564		239.714	156.899.278
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																									0
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																									0
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																									0
Hatalara İlişkin Düzeltmeler																									0
Diğer Düzeltmeler																									0
Düzeltmelerden Sonraki Tutar																									0
Transferler																		29.431.890		-29.431.890	0	0			0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)				55.758	55.758	55.758	17.560		2.092	2.092				19.652				0		2.027.028	2.027.028	2.102.438		-163.743	1.938
Dönem Kan (Zararı)																		0		2.027.028	2.027.028	2.027.028		-163.743	1.863.285
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)				55.758	55.758	55.758	17.560		2.092	2.092				19.652								75.410			75.410
Sermaye Arttırımı																									0
Sermaye Azaltımı																									0
Sermaye Avansı																									0
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																									0
Ortak Kontrolle Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																									0
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları																									0
Kar Payları																									0
Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler																									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 Çıkarılması																									0
Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış																									0
Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler																							466.914		466.914
Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları																									0
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) 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																									0
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																									0
Forward Südermesinin Forward Bileşeninin 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																									0
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																									0
Diğer Değişiklikler Nedeni İle Artış (Azalış)																									0
Dönem Sonu Baklıyeler		100.000.000		-5.095.331	-5.095.331	-5.095.331	1.194.851		0	0		2.316.716	2.316.716	3.511.567		9.652.907		48.665.831		2.027.028	50.692.859	158.762.002		542.885	159.304.887

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Baki Baklıyeler		100.000.000	0	-6.547.283	-6.547.283	-6.547.283	1.027.761		0	0		0	0	1.027.761		11.066.896		49.568.559		83.920.166	-83.920.166	-7.563.427	0		
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																									0
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																									0
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																									0
Hatalara İlişkin Düzeltmeler																									0
Diğer Düzeltmeler																									0
Düzeltmelerden Sonraki Tutar																									0
Transferler																		83.920.166		-83.920.166	-7.563.427	0			0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)							-538.620							-538.620						24.299.107	24.299.107	23.760.487		-217.360	23.543.127
Dönem Kan (Zararı)																				24.299.107	24.299.107	24.299.107		-217.360	24.081.747
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)							-538.620							-538.620								-538.620			-538.620
Sermaye Arttırımı																									0
Sermaye Azaltımı																									0
Sermaye Avansı																									0
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																									0
Ortak Kontrolle Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																									0

[illegible]