

**KATMERCİLER ARAÇ ÜSTÜ EKİPMAN 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	4	12.140.313	10.445.910
Finansal Yatırımlar	5	172.217	165.852
Ticari Alacaklar		216.652.227	197.587.899
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	7	0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	216.652.227	197.587.899
Diğer Alacaklar		5.542.472	4.019.581
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	5.542.472	4.019.581
Stoklar	9	596.075.925	573.654.237
Peşin Ödenmiş Giderler		105.248.845	69.230.254
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler	10	105.248.845	69.230.254
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	19	0	0
Diğer Dönen Varlıklar		60.484.016	62.062.385
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	17	60.484.016	62.062.385
ARA TOPLAM		996.316.015	917.166.118
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		996.316.015	917.166.118
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		22.676	22.676
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	22.676	22.676
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	11	46.789	46.995
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	12	5.390.000	5.390.000
Maddi Duran Varlıklar	13	100.915.166	98.663.039
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		25.296.039	24.096.261
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	14	25.296.039	24.096.261
Peşin Ödenmiş Giderler	10	30.620.357	24.072.133
Ertelenmiş Vergi Varlığı	19	38.498.504	34.644.284
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		200.789.531	186.935.388
TOPLAM VARLIKLAR		1.197.105.546	1.104.101.506
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	52.579.924	51.340.178
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	6	103.279.932	105.430.236
Ticari Borçlar		91.838.979	74.995.118
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	7	91.838.979	74.995.118
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	16	1.473.670	1.421.084
Diğer Borçlar		10.924.627	1.860.578
İlişkili Taraplara Diğer Borçlar	8	8.326.000	0
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar	8	2.598.627	1.860.578
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	10	127.489.138	67.813.751
Kısa Vadeli Karşılıklar		3.073.316	5.609.610
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	16	1.414.663	1.343.125
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	15	1.658.653	4.266.485
ARA TOPLAM		390.659.586	308.470.555
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		390.659.586	308.470.555
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	6	563.046.785	531.497.039
Uzun Vadeli Karşılıklar		8.264.661	8.015.389
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	16	8.264.661	8.015.389
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	19	16.686.672	16.106.036
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		587.998.118	555.618.464
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		978.657.704	864.089.019
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		218.335.370	239.912.561
Ödenmiş Sermaye	18	217.500.000	217.500.000
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	18	2.590.034	2.590.034

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)		38.742.196	38.488.484
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		38.742.196	38.488.484
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	18	36.826.372	36.826.372
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	18	1.915.824	1.662.112
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		4.649.846	4.649.846
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	18	-21.556.763	15.927.638
Net Dönem Karı veya Zararı	18	-21.830.904	-37.484.402
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	18	112.472	99.926
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		218.447.842	240.012.487
TOPLAM KAYNAKLAR		1.197.105.546	1.104.101.506

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		70.995.707	67.608.050
Satışların Maliyeti		-32.129.111	-33.342.141
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		38.866.596	34.265.909
BRÜT KAR (ZARAR)		38.866.596	34.265.909
Genel Yönetim Giderleri		-7.438.111	-4.986.249
Pazarlama Giderleri		-8.239.937	-3.115.180
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-425.742	-266.799
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		34.937.029	15.656.434
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-13.630.778	-13.493.717
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		44.069.057	28.060.398
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		645.332	60.889
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar		-206	16.066
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		44.714.183	28.137.353
Finansman Gelirleri		916.771	2.347.266
Finansman Giderleri		-70.097.579	-49.264.633
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-24.466.625	-18.780.014
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		2.648.268	3.839.817
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-691.244	-624.245
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		3.339.512	4.464.062
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-21.818.357	-14.940.197
DÖNEM KARI (ZARARI)		-21.818.357	-14.940.197
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		12.547	6.967
Ana Ortaklık Payları		-21.830.904	-14.947.164
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		255.007	467.988
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		0	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		318.759	599.985
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-63.752	-131.997
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-63.752	-131.997
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		255.007	467.988
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-21.563.350	-14.472.209
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		12.547	6.967
Ana Ortaklık Payları		-21.575.897	-14.479.176

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		38.075.003	-6.269.776
Dönem Karı (Zararı)		-21.818.357	-14.940.197
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		56.318.478	49.823.815
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		1.095.344	960.652
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	15	956.250	-518.369
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		6.859.831	11.656.401
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		50.055.321	41.564.948
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		-2.648.268	-3.839.817
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		7.575	-35.619.012
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	7	-19.064.328	3.445.671
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.522.891	4.453.435
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	9	-22.421.688	-31.141.433
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	7	16.843.861	12.447.697
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		9.064.049	-1.709.606
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		17.108.572	-23.114.776
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		34.507.696	-735.394
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-691.244	-408.374
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		4.258.551	-5.126.008
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-4.552.117	-200.764
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		445.189	
Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		445.189	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-5.003.671	-221.530
Alınan Faiz		6.365	20.766
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-32.985.736	-11.135.798
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		8.326.000	10.691.438
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-31.661.957	-8.942.868
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		0	0
Ödenen Faiz		-8.492.526	-5.338.250
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	4	-1.157.253	-7.546.118
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		537.150	-17.606.338
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		537.150	-17.606.338
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	10.445.910	33.948.135
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	10.983.060	16.341.797

Carı Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları															0
	Kar Payları															0
	Kar Payı Harış 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
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması															0
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış															0
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler															0
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları															0
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğ e 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 Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															0
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğ e 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 Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															0
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)															0
	Dönem Sonu Bakiyeler	18	217.500.000	2.590.034	-1.759.039	36.826.372	1.915.824		4.649.846	-21.556.763	-21.830.904	218.335.370	112.472	218.447.842		