



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

ARÇELİK A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2023 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

1 Ocak - 31 Mart 2023 ara hesap dönemine ait özet konsolide finansal tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2023	Önceki Dönem 31.12.2022
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	5	29.347.464	24.529.219
Ticari Alacaklar		39.623.954	34.193.054
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	28	518.858	420.397
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	9	39.105.096	33.772.657
Türev Araçlar	8	59.437	232.043
Stoklar	11	30.796.963	29.237.120
Peşin Ödenmiş Giderler	17	1.309.242	1.147.473
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	18	538.358	709.474
Diğer Dönen Varlıklar	20	1.953.210	1.937.931
ARA TOPLAM		103.628.628	91.986.314
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		103.628.628	91.986.314
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	6	32.307	38.956
Ticari Alacaklar		42.446	42.387
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	9	42.446	42.387
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	12	1.136.996	1.148.453
Maddi Duran Varlıklar	13	21.484.716	20.822.336
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		14.086.268	13.536.700
Şerefiye		4.281.477	3.781.614
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	14	9.804.791	9.755.086
Peşin Ödenmiş Giderler	17	1.135.002	612.155
Ertelenmiş Vergi Varlığı	26	5.081.756	4.055.377
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		42.999.491	40.256.364
TOPLAM VARLIKLAR		146.628.119	132.242.678
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	7	30.333.541	18.981.337
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	7	13.796.524	16.248.013
Ticari Borçlar		33.358.953	30.927.538
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	28	2.419.933	2.742.413
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	9	30.939.020	28.185.125
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	19	2.052.993	1.638.321
Diğer Borçlar		3.297.127	1.756.300
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	10	3.297.127	1.756.300
Türev Araçlar	8	91.205	179.692
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	26	143.986	50.265
Kısa Vadeli Karşılıklar		4.590.350	3.867.197
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	16	4.590.350	3.867.197
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	20	5.781.727	5.710.781
ARA TOPLAM		93.446.406	79.359.444
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		93.446.406	79.359.444
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	7	17.746.707	16.209.793
Uzun Vadeli Karşılıklar		3.166.933	3.191.080
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		2.464.491	2.619.763
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar	16	702.442	571.317
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	26	1.967.938	2.043.930
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	20	4.173.066	4.332.751
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		27.054.644	25.777.554
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		120.501.050	105.136.998
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		23.818.175	24.947.523
Ödenmiş Sermaye	21	675.728	675.728
Sermaye Düzeltme Farkları	21	468.811	468.811
Birleşme Denkleştirme Hesabı		14.507	14.507
Geri Alınmış Paylar (-)	21	-3.098.160	-3.098.160

Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		889	889
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-1.501.703	-1.378.072
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.501.703	-1.378.072
Maddi Olmayan Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		14.079	14.079
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.528.089	-1.411.039
Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		12.307	18.888
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		14.598.535	15.062.181
Yabancı Para Çevrim Farkları		16.974.890	17.420.552
Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		-2.376.355	-2.358.371
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		12.769	5.012
Yurtdışındaki İşletmeye İlişkin Yatırım Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		-2.389.124	-2.363.383
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	21	3.488.026	3.800.517
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		8.097.085	5.076.450
Net Dönem Karı veya Zararı		1.074.457	4.324.672
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		2.308.894	2.158.157
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		26.127.069	27.105.680
TOPLAM KAYNAKLAR		146.628.119	132.242.678

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2023 - 31.03.2023	Önceki Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022
Kar veya Zarar Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	4	39.891.377	28.164.395
Satışların Maliyeti		-27.475.138	-19.477.778
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		12.416.239	8.686.617
BRÜT KAR (ZARAR)		12.416.239	8.686.617
Genel Yönetim Giderleri		-2.477.067	-1.312.152
Pazarlama Giderleri		-7.037.130	-4.929.141
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-226.763	-154.577
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	22	732.369	1.901.218
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	22	-1.206.668	-1.470.073
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		2.200.980	2.721.892
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	23	13.428	4.701
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	23	-11.158	-21.186
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	12	-9.680	-8.748
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		2.193.570	2.696.659
Finansman Gelirleri	24	2.158.258	1.973.364
Finansman Giderleri	25	-3.641.404	-3.218.575
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		710.424	1.451.448
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		448.182	-227.086
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	26	-525.118	-352.588
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	26	973.300	125.502
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		1.158.606	1.224.362
DÖNEM KARI (ZARARI)		1.158.606	1.224.362
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		84.149	58.777
Ana Ortaklık Payları		1.074.457	1.165.585
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	27	1,68600000	1,76200000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2023 - 31.03.2023	Önceki Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		1.158.606	1.224.362
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-123.631	-85.334
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-143.682	-109.212
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		-2.104	-131
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları		-6.926	-19
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		29.081	24.028
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		28.736	24.027
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları, Vergi Etkisi		345	1
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-397.058	2.776.660
Yurtdışındaki İşletmelerin Çevrimine İlişkin Yabancı Para Çevrim Farkları		-393.704	3.001.776
Yurtdışındaki İşletmelerin Çevrimine İlişkin Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar)		-393.704	3.001.776
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		8.716	15.653
Yurtdışındaki İşletmeye İlişkin Net Yatırım Riskinden Korunma ile İlgili Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		-32.174	-325.260
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılacak Paylar		15.123	13.774
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		493	-726
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Yabancı Para Çevrim Farkları Kazançları (Kayıpları)		14.630	14.500
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		4.981	70.717
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir, Vergi Etkisi		-1.452	-840
Yurtdışındaki İşletmeye İlişkin Yatırım Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		6.433	71.557
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-520.689	2.691.326
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		637.917	3.915.688
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		150.737	262.468
Ana Ortaklık Payları		487.180	3.653.220

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2023 - 31.03.2023	Önceki Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-1.676.697	-1.041.144
Dönem Karı (Zararı)		1.158.606	1.224.362
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		5.025.459	3.100.542
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		997.373	711.155
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	31	28.103	23.592
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	31	3.066.772	879.416
Kar Payı (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	23	0	-156
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		1.107.665	655.297
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler	24	-231.850	-86.971
Faiz Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	25	1.339.515	742.268
Devlet Teşviklerinden Elde Edilen Gelirler İle İlgili Düzeltmeler	22	-47.656	-11.151
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		293.963	562.165
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		40.966	14.044
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	24, 25	-36.526	14.044
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Diğer Düzeltmeler	25	77.492	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler	12	9.680	8.748
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	26	-448.182	227.086
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	23	-2.270	16.641
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler	24, 25	-20.955	13.705
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-7.652.740	-5.149.677
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-5.277.010	-5.523.178
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-1.213.660	-6.672.516
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-160.220	-765.194
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-366.866	7.720.050
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		-98.384	201.513
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-103.305	64.316
Devlet Teşvik ve Yardımlarındaki Artış (Azalış)		28.480	598
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-461.775	-175.266
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-1.468.675	-824.773
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-208.022	-216.371
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-2.364.756	-730.569
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Elde Edilmesine Yönelik Alışlara İlişkin Nakit Çıkışları	3	-830.220	0
İştirakler ve/veya İş Ortaklıkları Pay Alımı veya Sermaye Artırımı Sebebiyle Oluşan Nakit Çıkışları	12	0	-26.725
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		59.609	63.512
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		59.609	63.512
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-1.610.895	-822.887
Alınan Temettüler	12, 23	16.750	55.531
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		8.279.087	1.135.822
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları		0	-1.066.203
İşletmenin Kendi Paylarını Almasından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	-1.066.203
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	7	19.775.196	6.460.295
Kredilerden Nakit Girişleri		15.375.196	5.760.295
İhraç Edilen Borçlanma Araçlarından Nakit Girişleri	7	4.400.000	700.000
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	7	-10.376.465	-2.140.841
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	7	-284.329	-349.298
Türev Araçlardan Nakit Girişleri		127.910	-178.029
Ödenen Temettüler			-1.384.556

Ödenen Faiz		-1.265.857	-276.784
Alınan Faiz		281.677	84.943
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		20.955	-13.705
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		4.237.634	-635.891
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		630.438	1.313.730
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		4.868.072	677.839
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	24.478.009	16.011.915
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	29.346.081	16.689.754

[illegible]

[illegible]