

KAREL ELEKTRONİK SANAYİ VE TİCARET A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

31 ARALIK 2023 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL"), 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

		Bağımsız denetimden geçmiş 31 Aralık 2023	Bağımsız denetimden geçmiş 31 Aralık 2022
	Notlar		
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar		5.416.963.468	5.887.338.869
Nakit ve Nakit Benzerleri	5	628.337.574	320.792.480
Finansal Yatırımlar	6	-	34.014.360
Ticari Alacaklar	8	1.754.284.452	2.149.885.205
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar		2.987.554	218.298
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar		1.751.296.898	2.149.666.907
Diğer Alacaklar	9	61.156.269	12.048.000
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar		61.156.269	12.048.000
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklar	10	-	13.652.985
Türev Araçlar		-	328.475
Stoklar	11	2.239.298.004	2.577.893.305
Peşin Ödenmiş Giderler	12	698.800.968	759.022.429
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	13	7.781.847	11.725.106
Diğer Dönen Varlıklar	21	27.304.354	7.976.524
Duran Varlıklar		2.852.154.106	2.526.694.964
Finansal Yatırımlar	6	43.395.761	35.542.649
- Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		43.395.761	35.542.649
Diğer Alacaklar	9	3.636	82.396
Maddi Duran Varlıklar	15	1.059.405.251	1.047.060.381
Kullanım Hakkı Varlıkları	15	463.097.641	348.959.612
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	16	1.078.899.142	921.560.149
- Şerefiye	4	142.183.496	142.183.496
- Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar		936.715.646	779.376.653
Peşin Ödenmiş Giderler		20.001.954	9.114.025
Ertelenmiş Vergi Varlığı		187.350.721	164.375.752
TOPLAM VARLIKLAR		8.269.117.574	8.414.033.833

Ekteki dipnotlar bu konsolide finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasıdır.

KAREL ELEKTRONİK SANAYİ VE TİCARET A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

31 ARALIK 2023 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL"), 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

		Bağımsız denetimden geçmiş 31 Aralık 2023	Bağımsız denetimden geçmiş 31 Aralık 2022
	Notlar		
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler		4.977.230.612	5.450.845.739
Kısa Vadeli Borçlanmalar	7	3.464.750.094	2.768.064.738
- Banka Kredileri		2.493.196.076	2.273.254.076
- Kiralama işlemlerinden borçlar		159.487.463	87.655.345
- İhraç edilmiş borçlanma araçları		421.995.864	407.155.317
-Diğer Finansal Yükümlülükler		390.070.691	-
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	7	12.950.241	1.092.889.349
Ticari Borçlar	8	730.708.142	768.033.699
- İlişkili taraflardan ticari borçlar		1.017.481	1.062.011
- İlişkili olmayan taraflardan ticari borçlar		729.690.661	766.971.688
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	20	202.053.458	126.541.598
Diğer Borçlar		7.853.801	2.224.110
- İlişkili taraflardan diğer borçlar		949.838	-
- İlişkili olmayan taraflardan diğer borçlar		6.903.963	2.224.110
Türev Araçlar	14	5.920.217	-
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler		191.791.850	204.045.900
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		33.142.314	35.435.479
Kısa Vadeli Karşılıklar		155.377.816	85.411.359
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	20	110.228.335	55.515.549
- Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	18	45.149.481	29.895.810
Ertelenmiş gelirler		62.779.126	329.545.800
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	21	109.903.553	38.653.707
Uzun Vadeli Yükümlülükler		757.475.519	768.687.888
Uzun Vadeli Borçlanmalar	7	156.207.963	261.850.744
- Banka Kredileri		7.659.037	31.418.655
- Kiralama işlemlerinden borçlar		148.548.926	230.432.089
Uzun Vadeli Karşılıklar		249.140.015	215.259.596
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		249.140.015	215.259.596
Ertelenmiş gelirler		1.681.497	-
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü		350.446.044	291.577.548
Özkaynaklar		2.534.411.443	2.194.500.206
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		2.378.413.993	2.018.064.234
Ödenmiş Sermaye	22	402.942.766	200.000.000
Sermaye Avansı	22	318.546.021	310.542.553
Sermaye Düzeltmesi farkları		1.091.620.191	944.536.315
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		4.941.479	-
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş			
Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		(194.145.483)	(70.488.802)
- Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		(194.145.483)	(70.488.802)
-Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		(194.145.483)	(70.488.802)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş			
Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		(170.228.994)	(56.318.517)
- Yabancı Para Çevrim Farkları		(171.089.179)	(57.199.344)
- Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		860.185	880.827
-Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kazançlar (Kayıplar)		860.185	880.827
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	22	110.552.210	91.911.541
Geçmiş Yıllar Karları		579.240.475	789.685.926
Net Dönem Karı / (Zararı)		234.945.328	(191.804.782)
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		155.997.450	176.435.972
TOPLAM KAYNAKLAR		8.269.117.574	8.414.033.833

Ekteki dipnotlar bu konsolide finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasıdır.