



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

HİDROPAR HAREKET KONTROL TEKNOLOJİLERİ MERKEZİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2023 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

2023-1Q Finansal Raporlar



**MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL**

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	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	3		60.041.238	73.662.238
Ticari Alacaklar	6		67.764.246	87.158.288
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar			2.667.159	450.287
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar			65.097.087	86.708.001
Diğer Alacaklar	7		8.710.949	13.169.710
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar			4.745.001	5.197.947
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			3.965.948	7.971.763
Stoklar	9		185.771.191	139.992.134
Peşin Ödenmiş Giderler	10		22.083.238	19.551.811
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			0	3.329.739
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			22.083.238	16.222.072
Diğer Dönen Varlıklar	11		29.629.572	21.008.576
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar			29.629.572	21.008.576
ARA TOPLAM			374.000.434	354.542.757
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			374.000.434	354.542.757
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar	4		2.398.966	2.157.403
Satılmaya Hazır Finansal Yatırımlar			969.392	711.378
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar			1.429.574	1.446.025
Özkaynağa Dayalı Finansal Araçlara Yapılan Yatırımlar			1.429.574	1.446.025
Maddi Duran Varlıklar	12		84.942.582	79.288.860
Binalar			42.565.969	42.708.122
Tesis, Makine ve Cihazlar			25.948.359	21.162.541
Taşıtlar			5.616.553	5.945.183
Mobilya ve Demirbaşlar			8.448.674	7.503.545
Özel Maliyetler			1.968.027	1.969.469
Yapılmakta Olan Yatırımlar			395.000	0
Kullanım Hakkı Varlıkları			2.341.793	3.015.919
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13		60.588.187	51.270.767
Şerefiye			3.919.580	3.919.580
Bilgisayar Yazılımları			8.566.332	6.818.707
Aktifleştirilen Geliştirme Maliyetleri			48.102.275	40.532.480
Peşin Ödenmiş Giderler	10		333.100	333.100
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			333.100	333.100
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			150.604.628	136.066.049
TOPLAM VARLIKLAR			524.605.062	490.608.806
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	5		5.863.052	26.837.306
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			5.863.052	26.837.306
Banka Kredileri			5.863.052	26.837.306
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	5		89.895.008	58.413.366
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			89.895.008	58.413.366
Banka Kredileri			89.895.008	58.413.366
Diğer Finansal Yükümlülükler	5		3.989.116	4.899.264
Finansal Teminat Sözleşmeleri			2.997.846	4.097.637
Diğer Muhtelif Finansal Yükümlülükler			991.270	801.627
Ticari Borçlar	6		79.015.908	79.271.231
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar			3.449.412	7.145.846
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar			75.566.496	72.125.385
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	8		6.601.691	1.805.228
Diğer Borçlar	7		5.466.277	206.723
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar			783.737	78.000
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar			4.682.540	128.723
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlardan Yükümlülükler	14		26.531	0

Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	10	77.299.609	74.529.188
İlişkili Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		77.299.609	74.529.188
Kısa Vadeli Karşılıklar	17	4.683.934	3.612.892
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		4.683.572	3.612.530
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		362	362
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	11	2.065.274	1.797.013
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		2.065.274	1.797.013
ARA TOPLAM		274.906.400	251.372.211
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		274.906.400	251.372.211
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	5	12.335.472	5.127.886
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		12.335.472	5.127.886
Banka Kredileri		12.335.472	5.127.886
Diğer Finansal Yükümlülükler	11	803.963	183.207
Diğer Muhtelif Finansal Yükümlülükler		803.963	183.207
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	16	1.796.620	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		1.796.620	0
Uzun Vadeli Karşılıklar	17	6.616.671	7.005.365
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		6.616.671	7.005.365
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	16	4.094.277	5.263.200
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		25.647.003	17.579.658
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		300.553.403	268.951.869
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	15	216.565.717	215.404.097
Ödenmiş Sermaye		35.000.000	35.000.000
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	15	93.621.250	93.621.250
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	15	36.959.838	32.532.198
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	15	36.959.838	32.532.198
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		33.626.609	33.626.609
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		3.333.229	-1.094.411
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		3.927.643	3.200.782
Yasal Yedekler		3.927.643	3.200.782
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		46.473.006	37.472.638
Net Dönem Karı veya Zararı		583.980	13.577.229
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		7.485.942	6.252.840
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		224.051.659	221.656.937
TOPLAM KAYNAKLAR		524.605.062	490.608.806

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	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 ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	19	58.382.087	43.598.560
Satışların Maliyeti	19	-32.561.715	-34.583.820
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		25.820.372	9.014.740
BRÜT KAR (ZARAR)		25.820.372	9.014.740
Genel Yönetim Giderleri	21	-16.909.618	-5.451.464
Pazarlama Giderleri	21	-5.850.230	-2.595.649
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	21	-793.001	-1.017.422
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		5.592.581	10.314.199
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	22	-2.550.836	-5.222.345
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		5.309.268	5.042.059
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	24	823.085	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	14	-42.982	-50.473
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)	23	6.089.371	4.991.586
Finansman Gelirleri		2.342.967	2.730.137
Finansman Giderleri		-6.591.349	-5.054.600
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		1.840.989	2.667.123
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-23.907	-907.678
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	16	-821.885	-231.645
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	16	797.978	-676.033
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		1.817.082	1.759.445
DÖNEM KARI (ZARARI)		1.817.082	1.759.445
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		1.233.102	0
Ana Ortaklık Payları		583.980	1.759.445
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	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		4.427.640	1.019.977
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)	15	4.427.640	1.019.977
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		6.244.722	2.779.422
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		1.564.865	0
Ana Ortaklık Payları		4.679.857	2.779.422

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	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		-14.955.709	-2.928.791
Dönem Karı (Zararı)		1.817.082	1.759.445
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		4.614.159	2.186.681
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		1.793.857	669.709
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		5.109.988	1.339.040
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		5.109.988	1.339.040
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-1.163.745	-802.770
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-1.238.810	-802.770
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		75.065	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		42.982	0
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		42.982	0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		-1.168.923	980.702
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-13.151.344	-2.385.342
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		20.632.852	-3.161.478
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		20.632.852	-3.161.478
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		4.461.401	-2.435.436
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		4.461.401	-2.435.436
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-45.779.057	-17.266.775
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-2.531.427	-6.025.275
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-330.388	20.421.271
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlardaki Artış (Azalış)		-258.014	0
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		4.796.463	1.698.249
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		1.409.554	0
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		4.567.041	10.565.417
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-119.769	-6.181.315
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-6.720.103	1.560.784
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-8.235.606	-4.489.575
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-16.090.873	3.840.889
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları		-16.818.582	-931.895
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		727.709	4.772.784
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		17.425.582	1.746.040
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		37.921.500	16.930.269
Kredilerden Nakit Girişleri		37.921.500	16.930.269
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-16.884.049	-11.212.429
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-16.884.049	-11.212.429
Ödenen Faiz		-4.862.375	-4.002.847
Alınan Faiz		1.250.506	31.047
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-13.621.000	2.658.138
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-13.621.000	2.658.138
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		73.662.238	22.045.155
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		60.041.238	24.703.293

[illegible]

Carli Dönem 01.01.2023 – 31.03.2023	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları																
	Kar Payları										-3.850.000		-3.850.000				-3.850.000
	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 Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya 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 Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya 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 Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																
	Dönem Sonu Bakiyeler		35.000.000	93.621.250	33.626.609	3.333.229			3.927.643	46.473.006	583.980	216.565.717	7.485.942	224.051.659			