



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

KİMTEKS POLİÜRETAN SANAYİ VE TİCARET A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2026 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2026 - 31.03.2026 Finansal Rapor



**MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL**

Türkiye Sermaye Piyasası - Merkezi
Saklama ve Veri Depolama Kuruluşu

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2026	Önceki Dönem 31.12.2025
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	19	773.079.590	983.473.105
Ticari Alacaklar	4	6.897.434.762	6.878.788.438
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3	52.001.878	62.470.741
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		6.845.432.884	6.816.317.697
Diğer Alacaklar	3	63.776.678	11.554.069
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3	12.968.178	11.351.199
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		50.808.500	202.870
Stoklar	5	1.615.978.449	1.656.485.681
Peşin Ödenmiş Giderler		219.019.274	143.994.568
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	14	1.872.196	13.975.019
Diğer Dönen Varlıklar		127.558.076	104.536.013
ARA TOPLAM		9.698.719.025	9.792.806.893
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		9.698.719.025	9.792.806.893
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	16	5.456.010	5.730.714
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	8	120.708.611	120.708.611
Maddi Duran Varlıklar	6	2.584.116.314	2.546.934.937
Kullanım Hakkı Varlıkları		36.471.253	19.687.913
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	7	327.610.026	364.160.453
Peşin Ödenmiş Giderler		0	0
Ertelenmiş Vergi Varlığı		0	0
Diğer Duran Varlıklar		0	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		3.074.362.214	3.057.222.628
TOPLAM VARLIKLAR		12.773.081.239	12.850.029.521
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	16	5.111.822.096	4.743.387.877
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		5.111.822.096	4.743.387.877
Banka Kredileri		5.106.971.759	4.741.961.426
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	16	4.850.337	1.426.451
Diğer Finansal Yükümlülükler	16	68.733.502	586.479.517
Ticari Borçlar	4	2.651.318.335	2.422.352.297
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		2.651.318.335	2.422.352.297
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		34.072.937	13.789.098
Diğer Borçlar		4.101.932	2.610.207
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		4.101.932	2.610.207
Türev Araçlar	16	1.663.011	8.538.504
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		429.908.185	618.706.883
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		429.908.185	618.706.883
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		33.648	14.952.378
Kısa Vadeli Karşılıklar		7.512.714	18.109.626
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		7.512.714	18.109.626
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		33.447.963	24.568.819
ARA TOPLAM		8.342.614.323	8.453.495.206
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		8.342.614.323	8.453.495.206
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	16	480.687.704	508.088.612
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		480.687.704	508.088.612
Banka Kredileri	16	459.212.400	499.669.275
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		21.475.304	8.419.337
Ticari Borçlar		0	0
Diğer Borçlar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		0	0
Uzun Vadeli Karşılıklar		25.683.244	24.721.517

Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		25.683.244	24.721.517
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	14	155.914.532	114.007.836
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		662.285.480	646.817.965
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		9.004.899.803	9.100.313.171
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		3.823.224.810	3.782.143.419
Ödenmiş Sermaye	10	486.200.000	486.200.000
Sermaye Düzeltme Farkları	10	1.707.665.459	1.707.665.459
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	10	857.614.211	857.614.211
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		367.752.869	368.385.375
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		367.752.869	368.385.375
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	10	-31.060.718	-30.428.212
Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	10	398.813.587	398.813.587
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-169.164.373	-55.023.852
Yabancı Para Çevrim Farkları	10	-169.164.373	-55.023.852
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	10	437.920.501	437.920.501
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-20.618.275	368.552.998
Net Dönem Karı veya Zararı		155.854.418	-389.171.273
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-55.043.374	-32.427.069
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		3.768.181.436	3.749.716.350
TOPLAM KAYNAKLAR		12.773.081.239	12.850.029.521

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu	Dipnot Referansı	Cari Dönem	Önceki Dönem
		01.01.2026 - 31.03.2026	01.01.2025 - 31.03.2025
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	11	3.325.752.036	3.586.132.150
Satışların Maliyeti	11	-2.791.253.943	-3.001.979.432
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		534.498.093	584.152.718
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)			0
BRÜT KAR (ZARAR)		534.498.093	584.152.718
Genel Yönetim Giderleri		-105.418.446	-93.792.976
Pazarlama Giderleri		-161.518.311	-207.289.586
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	12	335.440.828	1.105.416.762
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	12	-208.291.140	-1.031.786.267
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		394.711.024	356.700.651
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		12.380.994	2.587.665
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-2.020.886	-1.177.960
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		405.071.132	358.110.356
Finansman Gelirleri	13	172.910.908	39.447.648
Finansman Giderleri	13	-450.327.263	-634.316.385
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)		76.924.291	27.320.331
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		204.579.068	-209.438.050
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-43.251.479	-73.963.019
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	14	-1.133.947	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	14	-42.117.532	-73.963.019
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		161.327.589	-283.401.069
DÖNEM KARI (ZARARI)		161.327.589	-283.401.069
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		5.473.171	-3.033.441
Ana Ortaklık Payları		155.854.418	-280.367.628
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Pay Başına Kazanç	15	0,32000000	-0,58000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Diğer Kapsamlı Gelir Kismi			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-632.506	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-632.506	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	10	-843.342	0
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları, Vergi Etkisi		210.836	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-114.140.521	-79.437.195
Yurtdışındaki İşletmelerin Çevrimine İlişkin Yabancı Para Çevrim Farkları	10	-114.140.521	-79.437.195
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		-114.773.027	-79.437.195
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		46.554.562	-362.838.264
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		5.473.171	-3.033.441
Ana Ortaklık Payları		41.081.391	-359.804.823

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2026 - 31.03.2026	Önceki Dönem 01.01.2025 - 31.03.2025
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-94.410.483	-149.888.588
Dönem Karı (Zararı)		161.327.589	-283.401.069
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-225.326.500	496.207.744
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		82.282.072	72.181.347
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		4.410.562	12.928.342
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	4	4.410.562	12.928.342
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		5.727.216	8.153.611
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		5.727.216	8.153.611
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-109.898.203	133.454.954
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler	13	-172.910.908	-39.447.648
Faiz Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	13	226.274.209	257.467.301
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	12	-163.261.504	-84.564.699
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		-257.336.240	259.322.436
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		6.236.614	-63.795.965
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	12	6.236.614	-63.795.965
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	14	43.251.479	73.963.019
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-61.996.984	-433.135.859
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-23.056.886	-81.644.463
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-150.269.378	-529.203.986
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-150.269.378	-529.203.986
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		40.507.232	-284.435.515
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		228.966.038	209.156.841
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		228.966.038	209.156.841
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-158.143.990	252.991.264
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-158.143.990	252.991.264
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-125.995.895	-220.329.184
Alınan Faiz		172.910.908	39.447.648
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	14	-2.972.495	-1.089.383
İşletme Faaliyetlerine İlişkin Enflasyon Etkisi		-138.353.001	32.082.331
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-81.410.908	689.203.927
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-81.685.612	-43.868.354
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	6,7	-81.685.612	-43.868.354
Katılım (Kar) Payı ve Diğer Finansal Araçlardan Nakit Girişleri		274.704	733.072.281
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		64.170.661	-391.267.996
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	16	293.775.680	-132.269.267
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-3.330.810	-1.531.428
Ödenen Faiz		-226.274.209	-257.467.301
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-111.650.730	148.047.343
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-111.650.730	148.047.343
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	19	983.473.105	457.218.580
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNE İLİŞKİN ENFLASYON ETKİSİ		-98.742.785	-41.802.490
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	19	773.079.590	563.463.433

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

Dipnot Referansı	Özkaynaklar											
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar											Kontrol Gücü Olmayan Paylar
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Pay İhraç Primleri / İskontoları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikte Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikte Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birlikte Karlar		
				Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları		Yabancı Para Çevrim Farkları	Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı	
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları												

Özkaynaklar Değişim Tablosu														
Özkaynaklar Değişim Tablosu														
Dönem Başı Bakımları	486.200.000	1.707.665.459	857.614.211	-36.989.730	123.058.926	-142.256.774		437.920.501	1.874.409.405	-1.505.856.408	3.801.765.590	-2.295.263	3.799.470.327	
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														
Hatalara İlişkin Düzeltmeler														
Diğer Düzeltmeler														
Düzeltmelerden Sonraki Tutar														
Transferler									-1.505.856.408	1.505.856.408				
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)							-79.437.195				-280.367.628	-359.804.823	-3.033.441	-362.838.264
Dönem Karı (Zararı)														
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)														
Sermaye Artırımı														
Sermaye Azaltımı														
Sermaye Avansı														
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi														
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeler İçeren Birleşmelerin Etkisi														
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları														
Kar Payları														
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 (Kayıpları) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlıkların (Yükümlülüklerin) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanması Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
Opsiyonlanın Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlıkların (Yükümlülüklerin) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanması Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
Forward Süleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlıkların (Yükümlülüklerin) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanması Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlıkların (Yükümlülüklerin) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanması Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
Diğer Değişiklikler Nedeniyle Artış (Azalış)														
Dönem Sonu Bakımları	486.200.000	1.707.665.459	857.614.211	-36.989.730	123.058.926	-221.693.969		437.920.501	368.552.997	-280.367.628	3.441.960.767	-5.328.704	3.436.632.063	

Özkaynaklar Değişim Tablosu														
Özkaynaklar Değişim Tablosu														
Dönem Başı Bakımları	486.200.000	1.707.665.459	857.614.211	-30.428.212	398.813.587	-55.023.852		437.920.501	368.552.997	-389.171.273	3.782.143.419	-32.427.069	3.749.716.350	
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														
Hatalara İlişkin Düzeltmeler														
Diğer Düzeltmeler														
Düzeltmelerden Sonraki Tutar														
Transferler									-389.171.273	389.171.273				
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)					-632.506	-114.140.521					155.854.418	41.081.391	5.473.171	46.554.562
Dönem Karı (Zararı)														
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)														
Sermaye Artırımı														
Sermaye Azaltımı														
Sermaye Avansı														
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi														
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeler İçeren Birleşmelerin Etkisi														

