



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

SÖNMEZ FİLAMENT SENTETİK İPLİK VE ELYAF SANAYİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2024 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Rapor

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2024	Önceki Dönem 31.12.2023
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	6.584.297	1.021.522
Ticari Alacaklar	5,6	4.390.856	4.234.599
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5	407.608	378.481
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	3.983.248	3.856.118
Diğer Alacaklar	7	40	7.469.501
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	5	0	7.469.455
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	40	46
Peşin Ödenmiş Giderler	8	388.974	1.251.850
Diğer Dönen Varlıklar		2.047	0
ARA TOPLAM		11.366.214	13.977.472
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		11.366.214	13.977.472
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	4	206.095.346	206.095.346
Diğer Alacaklar	7	308	354
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	9	66.629.987	65.831.962
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	10	707.053.372	704.434.510
Maddi Duran Varlıklar	11	10.328.617	11.912.229
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	2.550	3.506
Peşin Ödenmiş Giderler	8	3.131	3.603
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		990.113.311	988.281.510
TOPLAM VARLIKLAR		1.001.479.525	1.002.258.982
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar	5,6	2.119.017	2.134.950
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5	73.914	170.478
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	2.045.103	1.964.472
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	16	612.710	185.140
Diğer Borçlar	5,7	4.397.067	12.722.966
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	5	2.596.635	10.457.239
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7	1.800.432	2.265.727
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	8	768	400.325
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	25	0	5.692.489
Kısa Vadeli Karşılıklar	14,16	174.187	52.490
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	16	174.187	52.490
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	17	4.260.273	541.015
ARA TOPLAM		11.564.022	21.729.375
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		11.564.022	21.729.375
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar	14,16	310.723	273.489
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	25	1.590.591	53.662.365
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.901.314	53.935.854
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		13.465.336	75.665.229
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		988.014.189	926.593.753
Ödenmiş Sermaye	18	74.000.000	74.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları		253.236.678	253.236.678
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	18	-1.658.575	-1.627.041
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	18	64.712.193	64.712.193
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	18	536.271.923	522.641.316
Net Dönem Karı veya Zararı	18	61.451.970	13.630.607
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		988.014.189	926.593.753
TOPLAM KAYNAKLAR		1.001.479.525	1.002.258.982

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2024 - 31.03.2024	Önceki Dönem 01.01.2023 - 31.03.2023
Kar veya Zarar Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	19	8.369.019	8.233.366
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		8.369.019	8.233.366
BRÜT KAR (ZARAR)		8.369.019	8.233.366
Genel Yönetim Giderleri	20	-2.102.447	-2.216.415
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	21	198.392	805.861
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	21	-70.192	-115.662
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		6.394.772	6.707.150
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	9	798.026	844.767
FINANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		7.192.798	7.551.917
Finansman Gelirleri	22	290.803	492.937
Finansman Giderleri	22	-21.182	-3.732
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)		3.959.189	-21.659.423
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		11.421.608	-13.618.301
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		50.030.362	-1.253.417
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	23	4.994.341	-1.253.417
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	23	45.036.021	
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		61.451.970	-14.871.718
DÖNEM KARI (ZARARI)		61.451.970	-14.871.718
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		61.451.970	-14.871.718
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Pay Başına Kazanç	24	0,83000000	-0,20000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2024 - 31.03.2024	Önceki Dönem 01.01.2023 - 31.03.2023
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)	18	61.451.970	-14.871.718
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar	18	-31.534	-128.229
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-31.534	-155.723
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		0	27.494
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-31.534	-128.229
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		61.420.436	-14.999.947
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		61.420.436	-14.999.947

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2024 - 31.03.2024	Önceki Dönem 01.01.2023 - 31.03.2023
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		13.222.137	-10.358.340
Dönem Karı (Zararı)		61.451.970	-14.871.718
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-47.072.445	-11.006.286
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11,12	266.239	158.010
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		4.314.134	17.648
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	6	4.314.134	0
Diğer Değer Düşüklükleri (İptalleri) İle İlgili Düzeltmeler	7	0	17.648
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		408.443	191.777
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	16	408.443	191.777
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		-52.071.774	-176.893
Parasal Pozisyon Kazanç ve Kayıplarıyla İlgili Düzeltmeler		10.513	-11.196.828
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-1.013.728	20.424.693
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-4.752.022	18.436.548
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-4.624.892	71.107
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-127.130	18.365.441
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		7.469.507	44
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		7.469.455	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		52	44
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		863.348	-111.707
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-15.933	-355.231
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-96.564	22.002
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		80.631	-377.233
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		427.570	589.293
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-8.325.899	-357.870
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-7.860.604	0
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-465.295	-357.870
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		-399.557	-269.684
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		3.719.258	2.493.300
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		0	2.493.300
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		3.719.258	0
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		13.365.797	-5.453.311
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	16	-143.660	-560.909
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		0	-4.344.120
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-7.793.095	16.251.350
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Elde Edilmesine Yönelik Alışlara İlişkin Nakit Çıkışları	9	-798.025	22.274.048
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-1.300.534	-639.780
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11	-1.300.534	-639.780
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12	0	-1.038.798
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-5.694.536	-4.344.120
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	-4.344.121
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		0	-4.344.121
ENFLASYON ETKİSİ		133.733	-7.695.068
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		5.562.775	-6.146.179
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		5.562.775	-6.146.179

DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		1.021.522	7.033.968
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		6.584.297	887.789

Carı Dönem																
01.01.2024 - 31.03.2024	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer demeler															
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması															
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış															
	Kontrol Görecü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler															
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları															
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Diğer Değişiklikler Nedeni İle Artış (Azalış)															
	Dönem Sonu Bakiyeler		74.000.000	253.236.678	-1.658.575			64.712.193	536.271.923	61.451.970	988.014.189			988.014.189		