



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

SÖNMEZ FİLAMENT SENTETİK İPLİK VE ELYAF SANAYİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2024 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Rapor

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2024	Önceki Dönem 31.12.2023
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	38.207.958	1.206.153
Ticari Alacaklar	5,6	4.108.262	4.999.965
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5	251.636	446.888
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	3.856.626	4.553.077
Diğer Alacaklar	7	41	8.819.548
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	5	0	8.819.492
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	41	56
Peşin Ödenmiş Giderler	8	296.958	1.478.110
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	8	169.581	0
ARA TOPLAM		42.782.800	16.503.776
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		42.782.800	16.503.776
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	4	243.345.230	243.345.230
Diğer Alacaklar	7	308	418
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	9	86.147.325	77.730.498
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	10	834.373.588	831.754.725
Maddi Duran Varlıklar	11	11.393.522	14.065.257
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	753	4.140
Peşin Ödenmiş Giderler	8	3.131	4.254
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		1.175.263.857	1.166.904.522
TOPLAM VARLIKLAR		1.218.046.657	1.183.408.298
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar	5,6	2.577.138	2.520.823
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5	174.415	201.291
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	2.402.723	2.319.532
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	16	171.579	218.602
Diğer Borçlar	5,7	4.418.399	15.022.527
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	5	2.596.635	12.347.291
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7	1.821.764	2.675.236
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	8	15.000.768	472.680
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	25	0	6.721.355
Kısa Vadeli Karşılıklar	14,16	158.114	61.977
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	16	158.114	61.977
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	17	371.566	638.799
ARA TOPLAM		22.697.564	25.656.763
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		22.697.564	25.656.763
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar	14,16	187.193	322.920
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	25	78.535.741	63.361.355
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		78.722.934	63.684.275
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		101.420.498	89.341.038
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		1.116.626.159	1.094.067.260
Ödenmiş Sermaye	18	74.000.000	74.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	18	312.381.774	312.381.774
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	18	-1.659.959	-1.921.114
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	18	76.408.341	76.408.341
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	18	633.198.258	617.104.043
Net Dönem Karı veya Zararı	18	22.297.745	16.094.216
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		1.116.626.159	1.094.067.260
TOPLAM KAYNAKLAR		1.218.046.657	1.183.408.298

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2024 - 30.09.2024	Önceki Dönem 01.01.2023 - 30.09.2023	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2024 - 30.09.2024	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2023 - 30.09.2023
Kar veya Zarar Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	19	31.604.259	32.671.828	10.236.311	12.312.687
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		31.604.259	32.671.828	10.236.311	12.312.687
BRÜT KAR (ZARAR)		31.604.259	32.671.828	10.236.311	12.312.687
Genel Yönetim Giderleri	20	-7.780.849	-8.300.716	-2.967.028	-1.722.830
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		368.277	1.925.155	85.815	129.330
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-749.951	-3.403.532	-91.824	-3.151.745
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		23.441.736	22.892.735	7.263.274	7.567.442
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar		8.416.827	7.157.500	8.089.651	706.726
FINANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		31.858.563	30.050.235	15.352.925	8.274.168
Finansman Gelirleri		5.412.825	2.244.923	3.128.344	635.470
Finansman Giderleri		-44.475	-7.604	-208	-248
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)		11.926.411	-20.422.953	4.172.587	52.139.580
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		49.153.324	11.864.601	22.653.648	61.048.970
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-26.855.579	-651.970	-3.696.562	-3.435.066
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		4.994.341	-5.174.455	-445.472	-2.273.551
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-31.849.920	4.522.485	-3.251.090	-1.161.515
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		22.297.745	11.212.631	18.957.086	57.613.904
DÖNEM KARI (ZARARI)		22.297.745	11.212.631	18.957.086	57.613.904
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		22.297.745	11.212.631	18.957.086	57.613.904
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Pay Başına Kazanç	24	0,30000000	0,15000000	0,26000000	0,78000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

Dipnot Referansı	Cari Dönem	Önceki Dönem	Cari Dönem 3	Önceki Dönem 3
	01.01.2024 - 30.09.2024	01.01.2023 - 30.09.2023	Aylık 01.07.2024 - 30.09.2024	Aylık 01.07.2023 - 30.09.2023
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu				
DÖNEM KARI (ZARARI)	22.297.745	11.212.631	18.957.086	57.613.904
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER				
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar	-261.155	507.078	1.414.036	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	-261.155	507.078	1.414.036	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar	0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)	-261.155	507.078	1.414.036	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)	22.036.590	11.719.709	20.371.122	57.613.904
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı				
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları	22.036.590	11.719.709	20.371.122	57.613.904

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2024 - 30.09.2024	Önceki Dönem 01.01.2023 - 30.09.2023
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		52.927.525	-27.637.657
Dönem Karı (Zararı)		22.297.745	11.212.632
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		22.297.745	11.212.632
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		5.139.657	-20.375.494
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11,12	992.580	903.449
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-474.809	182.021
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	6	-474.809	0
Diğer Değer Düşüklükleri (İptalleri) İle İlgili Düzeltmeler	7	0	182.021
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		250.565	196.720
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	16	250.565	196.720
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		15.174.386	2.104.591
Parasal Pozisyon Kazanç ve Kayıplarıyla İlgili Düzeltmeler		-10.803.065	-23.762.275
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		25.500.256	-17.973.699
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		11.832.345	-19.915.515
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		11.135.894	100.789
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		696.451	-20.016.304
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		8.819.619	286
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		8.819.492	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		127	286
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		1.182.275	-17.354
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		56.314	-3.570.828
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-26.876	-19.621
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		83.190	-3.551.207
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		-47.023	-15.666
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-10.604.129	8.753.147
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-9.750.656	8.963.110
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-853.473	-209.963
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		14.528.088	-403.654
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-267.233	-2.804.115
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		0	-2.804.115
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		-267.233	0
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		52.937.658	-27.136.561
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	16	-10.133	-501.096
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-9.353.149	40.975.000
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Elde Edilmesine Yönelik Alışlara İlişkin Nakit Çıkışları	9	-8.416.827	42.454.051
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		2.982.330	0
Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		2.982.330	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-1.299.789	-635.026
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11	-1.299.789	-635.026
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12	-2.618.863	-844.025
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-6.890.936	-3.153.986
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-6.890.936	-3.153.986

YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		36.683.440	10.183.357
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		36.683.440	10.183.357
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		1.206.153	7.033.968
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNE İLİŞKİN ENFLASYON ETKİSİ		318.365	-7.695.069
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		38.207.958	9.522.256

Cari Dönem												
01.01.2024 - 30.09.2024	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 Çıkarılması											
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış											
	Kontrol Görecü Olmayan Pay Sahiplerine 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 Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar											
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar											
	Forward Sözleşmelerinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden 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 Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar											
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)											
	Dönem Sonu Bakiyeler		74.000.000	312.381.774		-1.659.959		74.408.341	633.198.259	22.297.745	1.116.626.159	1.116.626.159