



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

SASA POLYESTER SANAYİ A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2022 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama
Finansal Rapor

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2022	Önceki Dönem 31.12.2021
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	3		2.075.322	2.170.396
Finansal Yatırımlar	4		7.023	3.132
Ticari Alacaklar	5		2.780.993	2.218.391
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	28		0	4.990
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5		2.780.993	2.213.401
Diğer Alacaklar	7		23.054	8.277
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7		23.054	8.277
Türev Araçlar	29		0	3.668
Stoklar	8		5.480.311	3.903.250
Peşin Ödenmiş Giderler	9		18.871	31.150
Diğer Dönen Varlıklar	16		730.634	645.742
ARA TOPLAM			11.116.208	8.984.006
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			11.116.208	8.984.006
DURAN VARLIKLAR				
Diğer Alacaklar	7		120	117
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	10		26	45
Maddi Duran Varlıklar	11		9.794.426	8.701.243
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12		2.939	3.853
Peşin Ödenmiş Giderler	9		1.364.552	692.437
Ertelenmiş Vergi Varlığı	26		5.323.993	3.812.462
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			16.486.056	13.210.157
TOPLAM VARLIKLAR			27.602.264	22.194.163
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar			3.164.080	1.768.787
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			3.164.080	1.768.787
Banka Kredileri	4		3.106.623	1.716.033
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	4		57.457	52.754
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	4		1.760.779	1.438.203
Ticari Borçlar	5		3.845.684	3.958.781
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5		3.845.684	3.958.781
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	6		47.608	26.253
Diğer Borçlar	7		75.663	50.267
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7		75.663	50.267
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	7		2.029.988	1.860.460
İlişkili Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	28		467.402	453.851
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	7		1.562.586	1.406.609
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	26		3.861	47.518
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	13		1.575	1.460
ARA TOPLAM			10.929.238	9.151.729
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			10.929.238	9.151.729
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar	4		10.122.893	8.791.882
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	4		10.122.893	8.791.882
Banka Kredileri	4		6.954.298	5.850.176
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	4		114.453	119.442
İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları	4		3.054.142	2.822.264
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	15		94.233	87.925
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			10.217.126	8.879.807
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			21.146.364	18.031.536
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			6.455.900	4.162.627
Ödenmiş Sermaye	17		1.120.000	1.120.000

Sermaye Düzeltme Farkları	17	13	13
Geri Alınmış Paylar (-)	17	-15.892	-14.993
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	17	1.178.323	1.178.323
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	17	1.178.323	1.178.323
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	17	1.182.432	1.182.432
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	17	-4.109	-4.109
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	17	213.747	213.747
Diğer Yedekler	17	83.902	83.902
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	17	1.543.289	884.200
Net Dönem Karı veya Zararı	17	2.332.518	697.435
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		6.455.900	4.162.627
TOPLAM KAYNAKLAR		27.602.264	22.194.163

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	18	7.108.139	2.532.501
Satışların Maliyeti	18	-4.886.528	-1.954.701
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		2.221.611	577.800
BRÜT KAR (ZARAR)		2.221.611	577.800
Genel Yönetim Giderleri	19	-53.677	-20.948
Pazarlama Giderleri	19	-235.779	-81.018
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	19	-223	-235
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	20	3.348.268	218.214
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	20	-3.600.850	-261.801
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		1.679.350	432.012
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	22	1.072	3.284
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	22	-322	-656
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		1.680.100	434.640
Finansman Gelirleri	23	514.866	198.825
Finansman Giderleri	24	-1.373.979	-642.992
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		820.987	-9.527
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		1.511.531	119.269
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	26	0	-352
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	26	1.511.531	119.621
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		2.332.518	109.742
DÖNEM KARI (ZARARI)		2.332.518	109.742
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		2.332.518	109.742
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Pay Başına Kazanç	27	2,08260000	0,09800000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Diğer Kapsamlı Gelir Kismi			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		2.332.518	109.742
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		2.332.518	109.742

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-2.527.215	602.695
Dönem Karı (Zararı)		820.987	-9.527
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		820.987	-9.527
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		757.872	635.212
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10,11,12	68.657	54.919
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		0	-681
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	5	0	-681
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		15.902	6.205
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	15	15.787	5.931
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	13	115	274
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		249.038	65.235
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	23	-6.563	-13.651
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	24	261.561	79.443
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri		-5.960	-557
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler	4,2.1	421.240	481.932
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		3.668	29.859
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	29	3.668	29.859
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-633	-2.257
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	22	-633	-2.257
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-4.052.938	-20.487
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-583.893	-624.506
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		4.990	62.268
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-588.883	-686.774
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-99.672	-138.509
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-99.672	-138.509
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-1.576.295	-38.973
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-1.331.951	49.053
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-676.758	198.011
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-676.758	198.011
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		21.355	17.205
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		24.748	932
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		24.748	932
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		169.528	516.300
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-2.474.079	605.198
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	15	-9.479	-2.170
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	26	-43.657	-333
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		264.781	-208.855
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.774	5.256
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	11,22	1.774	5.256
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		256.444	-227.762
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11,12	256.444	-227.762
Alınan Faiz	23	6.563	13.651
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		1.991.188	-509.165

İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları	17	-42.612	0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	4	3.491.699	140.903
Kredilerden Nakit Girişleri	4	3.491.699	140.903
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	4	-1.289.518	-575.994
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	4	-1.274.416	-567.365
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıkışları	4	-15.102	-8.629
Ödenen Faiz	4	-164.490	-69.940
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	4	-3.891	-4.134
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-271.246	-115.325
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		176.172	0
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-95.074	-115.325
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	2.170.396	428.395
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	2.075.322	313.070

Dipnot Referansı	Özkaynaklar											
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar											Kontrol Gücü Olmayan Paylar
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Geri Alınmış Paylar	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardarı Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Diğer Yedekler	Birlikmiş Karlar			
				Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıplar		Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları			Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıplar	Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı	
				Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları							

Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2022	Özkaynaklar Değişim Tablosu		
	Özkaynaklar Değişim Tablosu		
	Dönem Bağı Bakıyeller	830.00013-5.707512.592-4.109191.5591.049.814312.1882.886.35002.886.350	
	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	312.188-312.188109.742109.7420109.742	
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)		
	Dönem Karı (Zararı)		
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		
	Sermaye Artırımı		
	Sermaye Azaltımı		
	Sermaye Avansı		
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi		
	Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri 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)	17	
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)		
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarması		
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış		
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler		
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları		
	Nakit Akışı Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar		
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter 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 Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter 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 Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar		
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)		
	Dönem Sonu Bakıyeller	17830.00013-5.707512.592-4.109191.5591.362.002109.7422.996.09202.996.092	
	Özkaynaklar Değişim Tablosu	Özkaynaklar Değişim Tablosu	
		Dönem Bağı Bakıyeller	171.120.00013-14.9931.182.432-4.109213.74783.902884.200697.4354.162.62704.162.627
		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		697.435-697.4350	
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)			
Dönem Karı (Zararı)		2.332.5182.332.51802.332.518	
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			
Sermaye Artırımı			
Sermaye Azaltımı			
Sermaye Avansı			
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi			
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi			

Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları															
	Kar Payları															
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler															
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)	17			-899							-38.346		-39.245	0	-39.245
	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 Gücü 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 Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşiminin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter 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 Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)															
	Dönem Sonu Bakiyeler	17	1.120.000	13	-15.892	1.182.432	-4.109				213.747	83.902	1.543.289	2.332.518	6.455.900	0