



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

İŞBİR SENTETİK DOKUMA SANAYİ A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2022 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2022 - 31.03.2022 Dönemi Finansal Rapor

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	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	351.576.028	274.480.692
Finansal Yatırımlar		667.831	10.589.756
Kullanımı Kısıtlı Banka Bakiyeleri	3.3	667.831	10.589.756
Ticari Alacaklar		445.221.374	375.616.300
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5, 26	6.497.648	4.487.577
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	438.723.726	371.128.723
Diğer Alacaklar		14.691.550	8.561.864
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	26	4.000.000	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	10.691.550	8.561.864
Türev Araçlar	8	0	1.066.283
Stoklar	9	411.619.051	331.068.617
Peşin Ödenmiş Giderler	10	29.378.097	22.592.902
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	25	121.790	37.880
Diğer Dönen Varlıklar	15	52.705.671	40.851.340
ARA TOPLAM		1.305.981.392	1.064.865.634
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		1.305.981.392	1.064.865.634
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	11	388.356.707	382.050.459
Kullanım Hakkı Varlıkları	13	33.450.485	33.397.443
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		28.743.558	26.014.262
Şerefiye	14	7.588.495	7.588.495
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	21.155.063	18.425.767
Diğer Duran Varlıklar	15	836.522	1.198.477
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		451.387.272	442.660.641
TOPLAM VARLIKLAR		1.757.368.664	1.507.526.275
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		337.483.171	278.850.195
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		337.483.171	278.850.195
Banka Kredileri	4	328.076.855	266.255.361
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	4	9.406.316	12.594.834
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		199.532.481	175.129.845
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		199.532.481	175.129.845
Banka Kredileri	4	199.532.481	175.129.845
Ticari Borçlar		137.095.366	121.445.353
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6, 26	507.233	507.233
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	136.588.133	120.938.120
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	18	8.516.503	13.648.648
Diğer Borçlar		4.886.980	3.552.294
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	26	149.275	155.885
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7	4.737.705	3.396.409
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler	10	2.564.159	5.338.914
Türev Araçlar	8	0	0
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	25	22.174.380	7.366.255
Kısa Vadeli Karşılıklar		4.136.049	4.562.522
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	17	4.136.049	4.562.522
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	15	2.886.700	5.307.675
ARA TOPLAM		719.275.789	615.201.701
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		719.275.789	615.201.701
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		231.254.457	182.588.491
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		231.254.457	182.588.491
Banka Kredileri	4	198.949.637	152.553.020
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	4	32.304.820	30.035.471
Uzun Vadeli Karşılıklar		11.727.127	9.479.138
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	16	11.727.127	9.479.138

Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	25	17.328.551	18.217.861
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		260.310.135	210.285.490
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		979.585.924	825.487.191
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		778.002.992	682.206.459
Ödenmiş Sermaye	19	141.465.994	141.465.994
Sermaye Düzeltme Farkları	19	3.613.416	3.613.416
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		196.159.833	196.159.833
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		165.944.807	169.552.916
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		186.279.185	186.283.573
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		191.476.306	191.476.306
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-5.197.121	-5.192.733
Yabancı Para Çevrim Farkları		-20.334.378	-16.730.657
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		11.445.096	11.445.096
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		159.969.204	26.289.800
Net Dönem Karı veya Zararı		99.404.642	133.679.404
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-220.252	-167.375
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		777.782.740	682.039.084
TOPLAM KAYNAKLAR		1.757.368.664	1.507.526.275

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	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	465.694.255	188.490.755
Satışların Maliyeti	18	-323.972.023	-147.741.251
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		141.722.232	40.749.504
BRÜT KAR (ZARAR)		141.722.232	40.749.504
Genel Yönetim Giderleri	19	-10.078.054	-11.214.986
Pazarlama Giderleri	19	-3.950.544	-3.380.285
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	19	-965.661	-1.061.088
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	20	109.811.004	32.061.161
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	20	-34.463.276	-18.813.685
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		202.075.701	38.340.621
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		0	184.158
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar		0	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		202.075.701	38.524.779
Finansman Gelirleri	21	4.850.395	29.248.105
Finansman Giderleri	21	-86.288.163	-55.659.556
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		120.637.933	12.113.328
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-21.286.168	-3.935.357
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	22	-22.174.380	-3.475.851
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	22	888.212	-459.506
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		99.351.765	8.177.971
DÖNEM KARI (ZARARI)		99.351.765	8.177.971
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-52.877	-54.601
Ana Ortaklık Payları		99.404.642	8.232.572
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-4.388	-47.574
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	14	-5.485	-59.468
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		1.097	11.894
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		1.097	11.894
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-3.603.721	-2.466.567
Yabancı Para Çevrim Farkları		-3.603.721	-2.466.567
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılacak Paylar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-3.608.109	-2.514.141
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		95.743.656	5.663.830
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-52.877	-54.601
Ana Ortaklık Payları		95.796.533	5.718.431

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	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		-42.337.561	-41.350.236
Dönem Karı (Zararı)		99.351.765	8.177.971
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		99.351.765	8.177.971
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		34.249.822	20.129.623
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10,11,12	4.417.868	4.431.337
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		990.824	-356.374
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	5	0	213.870
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	8	990.824	-570.244
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		344.213	829.294
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	14	770.686	298.892
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	15	-426.473	530.402
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		6.144.466	8.141.305
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	21	-1.815.089	-1.709.890
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	21	8.506.400	11.230.732
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri		-546.845	-1.379.537
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		1.066.283	3.148.704
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	7	1.066.283	3.148.704
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	22	21.286.168	3.935.357
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-168.349.918	-58.624.737
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-72.971.404	-28.376.051
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.767.733	2.454.874
Türev Varlıklardaki Azalış (Artış)		0	-1.806.362
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-81.541.258	-21.005.070
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-6.785.195	-12.975.684
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		15.556.578	7.110.652
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-4.053.543	461.722
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-16.787.363	-4.488.818
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-14.366.397	-4.739.910
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		-2.420.966	251.092
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-34.748.331	-30.317.143
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	14	-139.065	-57.876
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler	15	0	-411.500
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	22	-7.450.165	-10.563.717
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-13.983.252	-4.815.439
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	620.657
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-13.983.252	-5.436.096
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		82.143.716	40.142.524
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		279.062.727	192.676.925
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-215.551.527	-141.263.551
Ödenen Faiz		6.895.517	-6.476.297
Alınan Faiz		1.815.089	1.709.890
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		9.921.910	-6.504.443
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		25.822.903	-6.023.151
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		51.272.433	-5.963.570
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		77.095.336	-11.986.721
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3.2	274.480.692	132.224.559
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3.2	351.576.028	120.237.838

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Dönemde �dlenen Kar Payı Avantıan															
	Kar Payıan															
	Kar Payı Harış Pay Sahiplerine Yapılan Diğer �demeler															
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden �ıkarılması															
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişliklerine Bağlı Artış/Azalış															
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler															
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları															
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden �ıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişlikler Kaleminden �ıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşenin Değerindeki Değişlikler Kaleminden �ıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişlikler Kaleminden �ıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Diğer Değişlikler Nedeni ile Artış (Azalış)															
	Dönem Sonu Bakıyeler		141.465.994	3.613.416	196.159.833	191.476.306	-5.197.121	-20.334.378			11.445.096	159.969.204	99.404.642	778.002.992	-220.252	777.782.740