



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

KAPLAMİN AMBALAJ SANAYİ VE TİCARET A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2022 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

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	4		6.818.387	4.315.770
Ticari Alacaklar			281.868.943	192.599.486
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3.1		7.446.949	5.417.129
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7.1		274.421.994	187.182.357
Diğer Alacaklar			7.329.200	7.165.418
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3.3		1.389.820	1.628.077
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8		5.939.380	5.537.341
Stoklar	10		90.183.020	72.792.677
Peşin Ödenmiş Giderler	9.1		9.468.690	6.548.937
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar				305
Diğer Dönen Varlıklar			10.952.912	6.630.168
ARA TOPLAM			406.621.152	290.052.761
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			406.621.152	290.052.761
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar	5		784.888	784.888
Maddi Duran Varlıklar	12		79.957.002	77.627.428
Kullanım Hakkı Varlıkları	11		2.353.093	2.125.613
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13		314.781	350.680
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			83.409.764	80.888.609
TOPLAM VARLIKLAR			490.030.916	370.941.370
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar			33.577.931	37.933.924
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			33.577.931	37.933.924
Banka Kredileri	6.1		30.972.829	35.743.184
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	6.2		2.605.102	2.190.740
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	6.1		5.362.006	5.205.185
Ticari Borçlar			286.890.851	206.822.211
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	3.2		228.972.686	148.031.657
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7.2		57.918.165	58.790.554
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	16		3.511.216	3.916.901
Diğer Borçlar			349.552	288.654
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar			52.150	52.150
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar			297.402	236.504
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			5.047.887	9.855.310
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	9.2		5.047.887	9.855.310
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü			12.597.081	5.231.205
Kısa Vadeli Karşılıklar			5.120.051	4.861.571
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	15		5.058.608	4.615.911
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar			61.443	245.660
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler			16.679	57.645
ARA TOPLAM			352.473.254	274.172.606
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			352.473.254	274.172.606
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar			2.106.727	1.696.999
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar			2.106.727	1.696.999
Banka Kredileri	6.1		477.519	871.828
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	6.2		1.629.208	825.171
Uzun Vadeli Karşılıklar			7.181.802	5.701.645
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	15.2		7.181.802	5.701.645
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü			594.133	811.341
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			9.882.662	8.209.985

TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		362.355.916	282.382.591
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		127.675.000	88.558.779
Ödenmiş Sermaye	17	20.000.000	20.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	17	10.546.241	10.546.241
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		21.232.098	19.611.316
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		21.232.098	19.611.316
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		22.519.351	22.519.351
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.287.253	-2.908.035
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		38.401.222	3.869.431
Net Dönem Karı veya Zararı		37.495.439	34.531.791
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		127.675.000	88.558.779
TOPLAM KAYNAKLAR		490.030.916	370.941.370

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		269.599.029	88.879.871
Satışların Maliyeti		-198.964.841	-72.063.354
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		70.634.188	16.816.517
BRÜT KAR (ZARAR)		70.634.188	16.816.517
Genel Yönetim Giderleri		-4.815.400	-1.976.248
Pazarlama Giderleri		-15.513.452	-6.701.940
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		7.025.946	5.270.093
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-4.680.414	-4.315.326
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		52.650.868	9.093.096
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		52.650.868	9.093.096
Finansman Gelirleri		6.390	452
Finansman Giderleri		-3.186.518	-2.417.310
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		49.470.740	6.676.238
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-11.975.301	-1.196.179
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-12.597.705	-1.204.423
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		622.404	8.244
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		37.495.439	5.480.059
DÖNEM KARI (ZARARI)	18	37.495.439	5.480.059
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		37.495.439	5.480.059
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
1 TL nominal hisseye karşılık	18	1,87480000	0,27400000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
1 TL nominal hisseye karşılık	18	1,87480000	0,27400000
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		1.620.782	-144.000
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		2.025.978	-180.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-405.196	36.000
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		-405.196	36.000
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		1.620.782	-144.000
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		39.116.221	5.336.059
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		39.116.221	5.336.059

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		8.539.365	11.497.682
Dönem Karı (Zararı)		37.495.439	5.480.059
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		37.495.439	5.480.059
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		21.837.421	6.845.238
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11, 12, 13	3.055.174	1.593.614
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		820.397	365.983
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7	820.397	365.983
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		3.008.419	1.393.644
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		3.008.419	1.393.644
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		2.996.094	2.295.818
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-6.390	-452
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		3.002.484	2.296.270
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		11.975.301	1.196.179
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-17.964	
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-47.681.228	401.646
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-92.191.868	-15.773.684
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		1.226.038	251.330
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-17.390.343	1.836.150
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		73.728.391	15.820.648
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		-405.685	597.874
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		60.898	-3.165
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-12.708.659	-2.327.507
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		11.651.632	12.726.943
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-3.111.543	-1.229.261
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-724	
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-4.568.658	-3.334.174
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		17.964	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12, 13	-4.593.012	-3.334.626
Alınan Faiz		6.390	452
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-1.468.090	-3.773.194
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		22.925.513	3.013.000
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-20.571.283	-4.296.249
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-819.836	-287.222
Ödenen Faiz		-3.002.484	-2.202.723
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		2.502.617	4.390.314
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		2.502.617	4.390.314
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	4.315.770	3.432.900
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	6.818.387	7.823.214

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları												
	Kar Payları												
	Kar Payı Harış 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 (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdüden 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 Taahhüdüden Başlangıç Maliyetine veya Değer 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 Taahhüdüden Başlangıç Maliyetine veya Değer 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 Taahhüdüden Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)												
	Dönem Sonu Bakiyeler		20.000.000	10.546.241	22.519.351	-1.287.253		38.401.222	37.495.439	127.675.000		127.675.000	