

SASA POLYESTER SANAYİ A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2020 - 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 31.03.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	119.943	101.348
Finansal Yatırımlar	4	24.021	27.848
Ticari Alacaklar		643.097	497.020
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	27	98.405	99.456
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	544.692	397.564
Diğer Alacaklar	7	4.466	4.945
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	4.466	4.945
Türev Araçlar	29	0	1.042
Stoklar	8	610.844	751.535
Peşin Ödenmiş Giderler	9	8.644	12.137
Diğer Dönen Varlıklar	16	224.525	215.906
ARA TOPLAM		1.635.540	1.611.781
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		1.635.540	1.611.781
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar	7	114	114
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	10	2.995	3.047
Maddi Duran Varlıklar	11	5.010.622	4.629.676
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	1.456	1.370
Peşin Ödenmiş Giderler	9	184.206	158.638
Ertelenmiş Vergi Varlığı	25	1.551.951	1.349.555
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		6.751.344	6.142.400
TOPLAM VARLIKLAR		8.386.884	7.754.181
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	4	2.539.829	2.198.740
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		2.539.829	2.198.740
Banka Kredileri	4	2.534.394	2.195.508
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	4	5.435	3.232
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	4	454.049	391.108
Ticari Borçlar	5	726.501	677.847
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	726.501	677.847
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	6	11.775	10.189
Diğer Borçlar	7	5.571	12.216
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7	5.571	12.216
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	7	52.893	89.423
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	25	84	685
Kısa Vadeli Karşılıklar		465	616
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	13	465	616
ARA TOPLAM		3.791.167	3.380.824
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		3.791.167	3.380.824
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		1.903.753	1.739.795
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		1.903.753	1.739.795
Banka Kredileri	4	1.882.621	1.724.287
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	4	21.132	15.508
Uzun Vadeli Karşılıklar	15	47.720	48.461
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.951.473	1.788.256
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		5.742.640	5.169.080
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		2.644.244	2.585.101
Ödenmiş Sermaye	17	830.000	830.000
Sermaye Düzeltme Farkları	17	13	13
Geri Alınmış Paylar (-)	17	-5.707	-2.594
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		508.483	508.483
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		508.483	508.483

Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	17	512.592	512.592
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	17	-4.109	-4.109
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	17	191.559	191.559
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	17	1.049.814	-6.540
Net Dönem Karı veya Zararı		70.082	1.064.180
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		2.644.244	2.585.101
TOPLAM KAYNAKLAR		8.386.884	7.754.181

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	18	1.004.689	626.302
Satışların Maliyeti	18	-841.322	-575.177
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		163.367	51.125
BRÜT KAR (ZARAR)		163.367	51.125
Genel Yönetim Giderleri	19	-8.544	-8.576
Pazarlama Giderleri	19	-32.064	-22.228
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	19	-237	-143
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	21	97.223	62.895
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	21	-85.339	-22.928
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		134.406	60.145
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	22	127	352
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	22	-27	-384
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		134.506	60.113
Finansman Gelirleri	23	42.320	14.494
Finansman Giderleri	24	-309.056	-67.967
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-132.230	6.640
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		202.312	209.603
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	25	-84	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	25	202.396	209.603
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		70.082	216.243
DÖNEM KARI (ZARARI)		70.082	216.243
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		70.082	216.243
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Pay Başına Kazanç	26	0,08440000	0,26050000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		70.082	216.243
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		70.082	216.243

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			82.291	231.387
Dönem Karı (Zararı)			-132.230	6.640
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			-132.230	6.640
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			231.536	50.714
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10,11,12		20.385	2.667
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			1.539	11.424
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	15		1.539	11.227
Muhtemel Riskler İçin Ayrılan Serbest Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	13		0	197
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			27.956	12.872
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler	23		-593	-7.571
Faiz Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	24		27.974	15.136
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri			575	5.307
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler	4		180.639	23.443
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler			1.042	0
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	28		1.042	0
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler			-25	308
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	22		-25	308
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-14.050	195.010
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler			-162.257	-57.701
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			1.051	-53.182
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			-163.308	-4.519
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler			-9.098	-22.317
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			-9.098	-22.317
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler			140.693	91.598
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)			3.493	55.372
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler			53.320	98.687
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			53.320	98.687
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)			1.586	3.118
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler			-5.257	-7.529
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			-5.257	-7.529
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)			-36.530	33.782
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			85.256	252.364
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	15		-2.280	-5.055
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	26		-685	-15.922
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-246.952	-244.109
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			-27	-63
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	11,22		-27	-63
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-246.925	-106.439
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11,12		-246.925	-106.439
Verilen Nakit Avans ve Borçlar	9		0	-137.607
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			183.256	169.373
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri			721.055	489.620
Kredilerden Nakit Girişleri	4		721.055	489.620
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			-464.941	-338.557
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	4		-464.941	-338.557

İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Azalış	28	0	31.627
Ödenen Temettüler	17	0	0
Ödenen Faiz	4	-77.278	-32.430
Alınan Faiz	23	593	7.571
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	4	3.827	11.542
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		18.595	156.651
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		18.595	156.651
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	101.348	28.272
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	119.943	184.923

Özkaynaklar

Dipnot Referansı

Ödenmiş Sermaye

Sermaye Düzeltme Farkları

Geri Alınmış Paylar

Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler

Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıplar

Maddi Duran Varlıkların Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları

Tanınılan Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları

Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler

Risken Korunma Kazanç / Kayıpları

Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları

Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler

Birlikmiş Karlar

Geçmiş Yıllar Kar / Zararları

Net Dönem Karı Zararı

Kontrol Gücü Olmayan Paylar

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Baş Baklıyolar

17

605.000

13

-1.594

512.592

-4.109

28.306

-2.384

597.406

1.735.230

1.735.230

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

17

597.406

-597.406

216.243

216.243

216.243

Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)

Dönem Karı (Zararı)

Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)

Sermaye Artırımı

Sermaye Azaltımı

Sermaye Avansı

Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi

Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeler 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)

Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)

Bağlı Ortaklık Edinimini 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 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 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 Nedeniyle Artış (Azalış)

Dönem Sonu Baklıyolar

17

605.000

13

-1.594

512.592

-4.109

28.306

595.022

216.243

1.951.473

1.951.473

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Baş Baklıyolar

17

830.000

13

-2.594

512.592

-4.109

191.559

-6.540

1.064.180

2.585.101

2.585.101

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

17

1.064.180

-1.064.180

70.082

70.082

70.082

Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)

Dönem Karı (Zararı)

Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)

Sermaye Artırımı

Sermaye Azaltımı

Sermaye Avansı

Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi

Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeler İçeren Birleşmelerin Etkisi

Önceki Dönem

01.01.2015 - 31.03.2015

Carı Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları														
	Kar Payları														
	Kar Payı Harıç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler														
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)	17			-3.113						-7.826		-10.939	-10.939	
	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 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	830.000	13	-5.707	512.592	-4.109		191.559	1.049.814	70.082	2.644.244	2.644.244		