

KAPLAMİN AMBALAJ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2021 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal rapor

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	4		7.823.214	3.432.900
Ticari Alacaklar			103.538.379	88.130.678
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3.1		2.478.847	2.840.628
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7.1		101.059.532	85.290.050
Diğer Alacaklar			3.121.026	3.372.356
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3.3		736.736	509.066
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8		2.384.290	2.863.290
Stoklar	10		30.296.847	32.132.997
Peşin Ödenmiş Giderler	9.1		1.677.391	1.427.712
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar			213	191
Diğer Dönen Varlıklar			1.437.695	1.670.381
ARA TOPLAM			147.894.765	130.167.215
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			147.894.765	130.167.215
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar	5		784.888	784.888
Maddi Duran Varlıklar	12		72.530.101	70.832.261
Kullanım Hakkı Varlıkları	11		3.205.033	3.037.936
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13		331.985	221.060
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			76.852.007	74.876.145
TOPLAM VARLIKLAR			224.746.772	205.043.360
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar			35.621.191	35.579.125
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			35.621.191	35.579.125
Banka Kredileri	6		33.666.861	33.818.973
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	6.2		1.954.330	1.760.152
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	6		4.268.956	5.004.583
Ticari Borçlar	3.2		100.583.601	84.762.953
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	3.2		59.768.234	56.939.284
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7.2		40.815.367	27.823.669
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	16		2.367.424	1.769.550
Diğer Borçlar			1.703.025	1.706.190
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar			1.177.150	1.552.150
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar			525.875	154.040
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			1.060.148	4.455.670
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	9.2		1.060.148	4.455.670
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü			2.750.987	1.546.564
Kısa Vadeli Karşılıklar			4.206.669	3.523.817
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	15		3.490.071	3.424.601
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar			716.598	99.216
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler				59.900
ARA TOPLAM			152.562.001	138.408.352
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			152.562.001	138.408.352
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar			4.388.045	4.533.960
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar			4.388.045	4.533.960
Banka Kredileri	6		2.363.180	2.665.143
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	6.2		2.024.865	1.868.817
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			291.544	166.594
Uzun Vadeli Karşılıklar			6.293.377	6.014.464
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	15.2		6.293.377	6.014.464
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü			1.856.660	1.900.904
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			12.829.626	12.615.922

TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		165.391.627	151.024.274
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		59.355.145	54.019.086
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)		19.459.414	19.603.414
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		19.459.414	19.603.414
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	17	22.519.351	22.519.351
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	17	-3.059.937	-2.915.937
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		3.869.431	-3.893.952
Net Dönem Karı veya Zararı	18	5.480.059	7.763.383
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		59.355.145	54.019.086
TOPLAM KAYNAKLAR		224.746.772	205.043.360

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat		88.879.871	45.533.506
Satışların Maliyeti		-72.063.354	-34.611.778
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		16.816.517	10.921.728
BRÜT KAR (ZARAR)		16.816.517	10.921.728
Genel Yönetim Giderleri		-1.976.248	-1.840.504
Pazarlama Giderleri		-6.701.940	-4.652.210
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		5.270.093	1.963.334
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-4.315.326	-2.205.594
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		9.093.096	4.186.754
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		9.093.096	4.186.754
Finansman Gelirleri		452	906
Finansman Giderleri		-2.417.310	-1.360.019
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		6.676.238	2.827.641
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-1.196.179	-42.459
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-1.204.423	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		8.244	-42.459
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		5.480.059	2.785.182
DÖNEM KARI (ZARARI)	18	5.480.059	2.785.182
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları	18	5.480.059	2.785.182
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
1 TL nominal hisseye karşılık	18	0,27400000	0,13926000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
1 TL nominal hisseye karşılık	18	0,27400000	0,13926000
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-144.000	-311.708
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-180.000	-389.635
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		36.000	77.927
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		36.000	77.927
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-144.000	-311.708
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		5.336.059	2.473.474
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		5.336.059	2.473.474

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		11.497.682	10.228.559
Dönem Karı (Zararı)		5.480.059	2.785.182
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		6.845.238	5.186.767
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11,12,13	1.593.614	1.426.009
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		365.983	119.849
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7	365.983	119.849
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		1.393.644	2.274.429
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		1.393.644	2.274.429
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		2.295.818	1.324.021
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-452	-906
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		2.296.270	1.324.927
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		1.196.179	42.459
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		401.646	3.286.852
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-15.773.684	6.570.035
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-3.165	29.811
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		1.836.150	2.141.668
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		15.820.648	-4.808.676
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		597.874	144.768
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		251.330	358.437
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-2.327.507	-1.149.191
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		12.726.943	11.258.801
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-1.229.261	-1.030.242
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-3.334.174	-1.210.119
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12,13	-3.334.626	-1.211.025
Alınan Faiz		452	906
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-3.773.194	-8.333.665
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		3.013.000	17.126.306
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-4.296.249	-23.476.737
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-287.222	-213.212
Ödenen Faiz		-2.202.723	-1.770.022
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		4.390.314	684.775
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		4.390.314	684.775
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	3.432.900	1.861.948
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	7.823.214	2.546.723

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	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)												
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması												
	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 Gerçeğ e 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 Gerçeğ e 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 Gerçeğ e 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 Gerçeğ e 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	-3.059.937			3.869.431	5.480.059	59.355.145		59.355.145