

SASA POLYESTER SANAYİ A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2021 - 3. 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 30.09.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	3		529.370	428.395
Finansal Yatırımlar	4		57.695	46.982
Ticari Alacaklar			1.772.716	700.339
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	28		93.603	37.188
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5		1.679.113	663.151
Diğer Alacaklar	7		23.341	4.208
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7		23.341	4.208
Stoklar	8		2.470.312	1.338.235
Peşin Ödenmiş Giderler	9		39.631	15.457
Diğer Dönen Varlıklar	16		680.377	248.693
ARA TOPLAM			5.573.442	2.782.309
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			5.573.442	2.782.309
DURAN VARLIKLAR				
Diğer Alacaklar	7		117	114
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	10		64	120
Maddi Duran Varlıklar	11		6.996.916	5.864.428
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12		5.089	852
Peşin Ödenmiş Giderler	9		507.573	205.609
Ertelenmiş Vergi Varlığı	26		2.766.453	1.936.763
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			10.276.212	8.007.886
TOPLAM VARLIKLAR			15.849.654	10.790.195
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar			1.159.341	1.558.803
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			1.159.341	1.558.803
Banka Kredileri	4		1.123.682	1.535.171
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	4		35.659	23.632
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	4		1.052.583	947.962
Ticari Borçlar	5		2.484.507	1.215.789
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5		2.484.507	1.215.789
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	6		25.745	21.589
Diğer Borçlar	7		34.104	2.315
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7		34.104	2.315
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	7		847.115	700.899
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	26		14.877	0
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	13		935	588
ARA TOPLAM			5.619.207	4.447.945
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			5.619.207	4.447.945
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar			6.125.094	3.399.207
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar			6.125.094	3.399.207
Banka Kredileri	4		3.972.176	3.313.238
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	4		90.558	85.969
İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları	4		2.062.360	0
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	15		69.554	56.693
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			6.194.648	3.455.900
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			11.813.855	7.903.845
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			4.035.799	2.886.350
Ödenmiş Sermaye	17		1.120.000	830.000
Sermaye Düzeltme Farkları	17		13	13
Geri Alınmış Paylar (-)	17		-13.701	-5.707
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)	17,25		512.592	512.592

Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	17,25	-4.109	-4.109
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	17	213.747	191.559
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	17	800.314	1.049.814
Net Dönem Karı veya Zararı	17	1.406.943	312.188
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		4.035.799	2.886.350
TOPLAM KAYNAKLAR		15.849.654	10.790.195

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	18	8.907.291	3.088.411	3.649.191	1.225.225
Satışların Maliyeti	18	-7.050.061	-2.488.174	-3.027.667	-949.616
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		1.857.230	600.237	621.524	275.609
BRÜT KAR (ZARAR)		1.857.230	600.237	621.524	275.609
Genel Yönetim Giderleri	19	-72.451	-31.480	-27.827	-13.657
Pazarlama Giderleri	19	-303.296	-95.779	-122.313	-34.505
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	19	-2.168	-813	-499	-237
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	20	725.083	387.333	177.477	152.484
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	20	-586.446	-364.720	-62.716	-187.929
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		1.617.952	494.778	585.646	191.765
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	22	4.017	48.667	436	48.428
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	22	-1.061	-1.025	-12	-854
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		1.620.908	542.420	586.070	239.339
Finansman Gelirleri	23	429.480	236.460	210.203	137.433
Finansman Giderleri	24	-1.458.258	-1.462.708	-460.717	-883.879
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		592.130	-683.828	335.556	-507.107
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		814.813	629.423	429.611	253.718
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	26	-14.877	0	-14.100	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	26	829.690	629.423	443.711	253.718
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		1.406.943	-54.405	765.167	-253.389
DÖNEM KARI (ZARARI)		1.406.943	-54.405	765.167	-253.389
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		1.406.943	-54.405	765.167	-253.389
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Pay Başına Kazanç	27	1,25620000	-0,04860000	0,68320000	-0,22620000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0		
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0		
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0		
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		1.406.943	-54.405	765.167	-253.389
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		1.406.943	-54.405	765.167	-253.389

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		98.866	250.063
Dönem Karı (Zararı)		592.130	-683.828
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		592.130	-683.828
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		1.189.296	1.134.167
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10,11,12	165.084	88.506
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		18.253	5.161
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	15	17.906	5.353
Muhtemel Riskler İçin Ayrılan Serbest Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	13	347	-192
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		248.501	140.578
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler	23	-18.793	-1.182
Faiz Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	24	276.851	141.866
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri		-9.557	-106
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler	4	760.156	946.297
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		0	1.042
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		0	1.042
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-2.698	-47.417
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	22	-2.698	-47.417
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-1.677.515	-198.070
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-1.079.943	-261.368
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-56.415	48.404
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-1.023.528	-309.772
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-450.820	-42.783
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-450.820	-42.783
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-1.132.077	-535.869
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-428.472	-122.538
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		1.231.636	376.846
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		1.231.636	376.846
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		4.156	10.464
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		31.789	-7.292
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		31.789	-7.292
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		146.216	384.470
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		103.911	252.269
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	15	-5.045	-1.521
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	26	0	-685
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-1.044.217	-415.962
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		4.188	-895
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	11,22	4.188	-895
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-1.048.405	-465.274
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11,12	-1.048.405	-465.274
Satış Amacıyla Elde Tutulan Duran Varlık Satışlarından Kaynaklanan Nakit Girişleri	44491	0	50.207
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		1.046.326	192.754
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları		-257.494	-10.939
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		4.637.712	2.334.934

Kredilerden Nakit Girişleri	4	2.572.732	2.334.934
İhraç Edilen Borçlanma Araçlarından Nakit Girişleri		2.064.980	0
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-3.093.748	-1.925.572
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	4	-3.065.108	-1.925.572
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıkışları	4	-28.640	0
Ödenen Faiz	4	-248.224	-189.994
Alınan Faiz	23	18.793	1.182
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	4	-10.713	-16.857
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		100.975	26.855
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		100.975	26.855
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	428.395	101.348
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	529.370	128.203

Dipnot Referansı	Özkaynaklar											Kontrol Gücü Olmayan Paylar
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar											
	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		Kardan Ayrılan Kısıtlanılmış Yedekler	Birlikmiş Karlar			
				Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları		Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Kar Zararı		
				Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları							
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		Kardan Ayrılan Kısıtlanılmış Yedekler	Birlikmiş Karlar	

Önceki Dönem
01.01.2020 - 30.09.2020

Cari Dönem 01.01.2021 – 30.09.2021	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			-7.994						-249.500		-257.494	0	-257.494
	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 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 Bakiyeler	17	1.120.000	13	-13.701	512.592	-4.109				213.747	800.314	1.406.943	4.035.799	0