

KAPLAMİN AMBALAJ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2021 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	2.535.777	3.432.900
Ticari Alacaklar		133.144.594	88.130.678
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3.1, 7.1	3.356.255	2.840.628
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7.1	129.788.339	85.290.050
Diğer Alacaklar		4.577.325	3.372.356
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3.3, 8	834.837	509.066
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	3.742.488	2.863.290
Stoklar	10	49.846.068	32.132.997
Peşin Ödenmiş Giderler	9.1	4.308.515	1.427.712
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		3.798.349	191
Diğer Dönen Varlıklar		3.589.982	1.670.381
ARA TOPLAM		201.800.610	130.167.215
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		201.800.610	130.167.215
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	5	784.888	784.888
Maddi Duran Varlıklar	12	73.624.764	70.832.261
Kullanım Hakkı Varlıkları	11	2.757.646	3.037.936
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13	297.634	221.060
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		77.464.932	74.876.145
TOPLAM VARLIKLAR		279.265.542	205.043.360
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		35.101.090	35.579.125
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		35.101.090	35.579.125
Banka Kredileri	6.1	32.873.987	33.818.973
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	6.2	2.227.103	1.760.152
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	6.1	4.339.086	5.004.583
Ticari Borçlar		143.976.266	84.762.953
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	3.2, 7.2	106.307.864	56.939.284
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7.2	37.668.402	27.823.669
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	16	2.655.740	1.769.550
Diğer Borçlar		359.384	1.706.190
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar		202.150	1.552.150
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		157.234	154.040
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		2.579.716	4.455.670
İlişkili Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	9.2	2.579.716	4.455.670
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		1.195.546	1.546.564
Kısa Vadeli Karşılıklar		5.726.999	3.523.817
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	15.1	4.874.717	3.424.601
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		852.282	99.216
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler			59.900
ARA TOPLAM		195.933.827	138.408.352
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		195.933.827	138.408.352
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		2.372.914	4.533.960
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		2.372.914	4.533.960
Banka Kredileri	6.1	1.084.670	2.665.143
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	6.2	1.288.244	1.868.817
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		41.644	166.594
Uzun Vadeli Karşılıklar		6.767.932	6.014.464
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	15.2	6.767.932	6.014.464
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü		2.021.871	1.900.904
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		11.204.361	12.615.922

TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		207.138.188	151.024.274
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	17	72.127.354	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)		20.312.146	19.603.414
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		20.312.146	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	-2.207.205	-2.915.937
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		3.869.431	-3.893.952
Net Dönem Karı veya Zararı	18	17.399.536	7.763.383
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		72.127.354	54.019.086
TOPLAM KAYNAKLAR		279.265.542	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 - 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		298.731.611	156.529.421	104.686.988	66.799.557
Satışların Maliyeti		-241.876.377	-124.933.651	-86.816.869	-54.349.697
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		56.855.234	31.595.770	17.870.119	12.449.860
BRÜT KAR (ZARAR)		56.855.234	31.595.770	17.870.119	12.449.860
Genel Yönetim Giderleri		-4.984.077	-5.171.106	-772.754	-1.867.221
Pazarlama Giderleri		-29.604.422	-16.497.393	-12.044.458	-7.076.868
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		10.470.592	5.305.840	1.439.332	2.453.307
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-6.648.846	-5.646.699	-1.555.764	-1.938.829
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		26.088.481	9.586.412	4.936.475	4.020.249
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		26.088.481	9.586.412	4.936.475	4.020.249
Finansman Gelirleri		452	1.152	0	178
Finansman Giderleri		-7.550.067	-4.484.874	-2.184.223	-2.060.808
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		18.538.866	5.102.690	2.752.252	1.959.619
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-1.139.330	-163.647	1.581.824	-220.153
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-1.195.546		1.355.166	
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		56.216	-163.647	226.658	-220.153
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)	18	17.399.536	4.939.043	4.334.076	1.739.466
DÖNEM KARI (ZARARI)	18	17.399.536	4.939.043	4.334.076	1.739.466
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları	18	17.399.536	4.939.043	4.334.076	1.739.466
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
1 TL nominal hisseye karşılık	18	0,87000000	0,24695000	0,21671000	0,08697000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
1 TL nominal hisseye karşılık	18	0,87000000	0,24695000	0,21671000	0,08697000
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		708.732	-600.721	870.801	-206.328
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		885.915	-750.901	1.088.501	-257.910
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-177.183	150.180	-217.700	51.582
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		-177.183	150.180	-217.700	51.582
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		708.732	-600.721	870.801	-206.328
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		18.108.268	4.338.322	5.204.877	1.533.138
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		18.108.268	4.338.322	5.204.877	1.533.138

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	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		19.274.289	1.421.818
Dönem Karı (Zararı)		17.399.536	4.939.043
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		16.330.680	10.285.224
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11,12,13	7.099.844	4.286.293
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		456.472	290.734
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7	456.472	290.734
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		481.520	1.149.909
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		481.520	1.149.909
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		7.153.514	4.394.641
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-452	-1.152
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		7.153.966	4.395.793
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		1.139.330	163.647
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-13.848.874	-12.670.491
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-45.470.388	-7.476.298
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.204.969	-2.449.951
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-17.713.071	-9.044.337
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		55.546.691	6.969.549
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		886.190	0
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.346.806	53.927
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-4.546.521	-723.381
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		19.881.342	2.553.776
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-607.053	-1.131.958
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-8.166.538	-4.615.932
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12,13	-8.166.990	-4.617.084
Alınan Faiz		452	1.152
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-12.004.874	2.177.040
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		54.850.373	72.175.073
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-58.083.439	-64.416.923
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-1.685.184	-635.457
Ödenen Faiz		-7.086.624	-4.945.653
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-897.123	-1.017.074
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-897.123	-1.017.074
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		3.432.900	1.861.948
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		2.535.777	844.874

		Dipnot Referansı	Özkaynaklar										
			Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar								Kontrol Gücü Olmayan Paylar		
			Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		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	Tanınılanımsı Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları												
Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Dönem Basi Bakıyalar	20.000.000	10.546.241	22.519.351	-1.904.156				-611.161	-3.282.791	47.267.484		47.267.484
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
	Hatalara İlişkin Düzeltmeler												
	Diğer Düzeltmeler												
	Düzeltmelerden Sonrakı Tutar												
	Transferler								-3.282.791	3.282.791			0
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)												
	Dönem Karı (Zararı)									4.939.043			4.939.043
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)					-600.721							-600.721
	Sermaye Artırımı												
	Sermaye Azaltımı												
	Sermaye Avansı												
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												
	Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi												
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları												
	Kar Payları												
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler												
	Payların Geri Alın İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)												
	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 (Kayıpları) 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 Alın 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 Bakıyalar		20.000.000	10.546.241	22.519.351	-2.504.877				-3.893.952	4.939.043	51.605.806		51.605.806
Özkaynaklar Değişim Tablosu													
Özkaynaklar Değişim Tablosu													
Dönem Basi Bakıyalar		20.000.000	10.546.241	22.519.351	-2.915.937				-3.893.952	7.763.383	54.019.086		54.019.086
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													
Hatalara İlişkin Düzeltmeler													
Diğer Düzeltmeler													
Düzeltmelerden Sonrakı Tutar													
Transferler									7.763.383	-7.763.383			0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)													
Dönem Karı (Zararı)										17.399.536			17.399.536
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)					708.732								708.732
Sermaye Artırımı													
Sermaye Azaltımı													
Sermaye Avansı													
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi													
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi													

Carı Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları												
	Kar Payları												
	Kar Payı Harıç 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 Kazancı (Kayıpları) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya 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 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 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 Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)												
	Dönem Sonu Bakiyeler		20.000.000	10.546.241	22.519.351	-2.207.205		3.869.431	17.399.536	72.127.354		72.127.354	