



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

SÖNMEZ PAMUKLU SANAYİİ A.Ş. Finansal Rapor Konsolide Olmayan 2023 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2023	Önceki Dönem 31.12.2022
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	22.651.171	60.211.460
Ticari Alacaklar	5,6	52.690.363	28.434.440
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5	42.470	136.667
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	52.647.893	28.297.773
Diğer Alacaklar	5,7	5.007.969	13.547.744
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	5	4.551.867	12.817.029
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	456.102	730.715
Stoklar	9	54.935.310	39.387.436
Peşin Ödenmiş Giderler	10	30.774.659	67.599.681
Diğer Dönen Varlıklar	19	3.608.408	1.217
ARA TOPLAM		169.667.880	209.181.978
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		169.667.880	209.181.978
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	4	60.599.361	60.599.361
Diğer Alacaklar	5,7	9.467.688	0
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	5	9.467.688	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	11	150.077.078	154.164.043
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	12	2.727.935	2.807.500
Maddi Duran Varlıklar	13	61.312.552	56.746.130
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	14	71.857	73.549
Peşin Ödenmiş Giderler	10	36.263.647	0
Ertelenmiş Vergi Varlığı	27	34.822.074	35.390.930
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		355.342.192	309.781.513
TOPLAM VARLIKLAR		525.010.072	518.963.491
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	8	33.201.228	31.748.358
Ticari Borçlar	5,6	5.619.777	8.840.083
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5	1.063.330	554.440
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	4.556.447	8.285.643
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	18	12.377.583	3.197.038
Diğer Borçlar	7	533.079	522.491
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	27	2.276.923	2.634.878
Kısa Vadeli Karşılıklar	16,18	2.551.384	1.541.230
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	18	937.068	613.914
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	16	1.614.316	927.316
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	19	6.893.209	5.763.213
ARA TOPLAM		63.453.183	54.247.291
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		63.453.183	54.247.291
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	8	41.474.090	49.244.176
Uzun Vadeli Karşılıklar	16,18	6.789.590	12.103.875
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		48.263.680	61.348.051
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		111.716.863	115.595.342
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		413.293.209	403.368.149
Ödenmiş Sermaye	20	130.000.000	130.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	20	6.791.336	3.743.687
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	20	88.626.437	88.626.437
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	20	178.251.327	75.196.017
Net Dönem Karı veya Zararı	20	9.624.109	105.802.008
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		413.293.209	403.368.149
TOPLAM KAYNAKLAR		525.010.072	518.963.491

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2023 - 31.03.2023	Önceki Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022
Kar veya Zarar Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	21	101.628.038	68.360.679
Satışların Maliyeti	21,23	-76.931.153	-43.188.259
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		24.696.885	25.172.420
BRÜT KAR (ZARAR)		24.696.885	25.172.420
Genel Yönetim Giderleri	22,23	-11.052.668	-4.603.987
Pazarlama Giderleri	22,23	-692.599	-384.838
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	24	7.670.943	11.839.836
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	24	-2.672.627	-4.291.181
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		17.949.934	27.732.250
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	25	0	583.514
TFRS 9 Uyarınca Belirlenen Değer Düşüklüğü Kazançları (Zararları) ve Değer Düşüklüğü Zararlarının İptalleri	25	63.926	-35.008
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	11	-4.081.582	9.058.895
FINANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		13.932.278	37.339.651
Finansman Gelirleri	26	2.350.373	3.448.852
Finansman Giderleri	26	-3.840.209	-5.187.689
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		12.442.442	35.600.814
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-2.818.333	-14.483.589
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	27	-2.326.061	-5.761.746
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	27	-492.272	-8.721.843
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		9.624.109	21.117.225
DÖNEM KARI (ZARARI)		9.624.109	21.117.225
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		9.624.109	21.117.225
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Pay Başına Kazanç	28	0,07400000	0,16200000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2023 - 31.03.2023	Önceki Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)	20	9.624.109	21.117.225
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		300.951	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		382.918	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		-5.383	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-76.584	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		300.951	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		9.925.060	21.117.225
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		9.925.060	21.117.225

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2023 - 31.03.2023	Önceki Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			13.328.128	-1.908.099
Dönem Karı (Zararı)	20		9.624.109	21.117.225
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			13.138.460	8.896.413
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	12,13,14		1.914.072	1.665.888
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	3,6		50.227	645.501
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	16,18		5.216.347	1.944.973
Kar Payı (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	25		0	-583.514
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	21,24,26		559.753	1.157.653
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler	8,24,26		-1.501.854	-1.358.782
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler	11		4.081.582	-9.058.895
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	27		2.818.333	14.483.589
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-6.296.733	-31.795.185
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	5,6		-20.603.766	-6.804.848
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	5,7		-445.505	-8.587
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	9		-15.662.028	-23.858.809
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	10		36.825.022	-5.601.596
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	5,7		-4.440.526	2.924.938
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	18		496.677	305.796
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	7,18		10.588	-1.430.437
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	19		-2.477.195	2.678.358
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			16.465.836	-1.781.547
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	18		-453.692	-47.375
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	27		-2.684.016	-79.177
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-41.502.740	596.270
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	8,13		-6.399.237	-33.790
Verilen Nakit Avans ve Borçlar	10		-36.263.647	0
Alınan Temettüler	25		0	583.514
Alınan Faiz	3,25,26		1.160.144	46.546
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-9.880.788	-3.875.403
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	8		-3.022.905	0
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	8		-4.983.305	-3.437.844
Ödenen Faiz	8		-1.874.578	-437.559
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-38.055.400	-5.187.232
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi			751.336	3.136.999
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-37.304.064	-2.050.233
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3		59.959.027	34.202.237
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3		22.654.963	32.152.004

Önceki Dönem
01.01.2022 - 31.03.2022

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakımler	130.000.000	3.340.445	10.725.453	12.021.654	-7.771.445	85.671.330	233.987.437	233.987.437
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		-3.340.445		2.379.462	86.632.313	-85.671.330		
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)							21.117.225	21.117.225
Dönem Karı (Zararı)								
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)								
Sermaye Artırımı								
Sermaye Azaltımı								
Sermaye Avansı								
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi								
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri 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 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 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 Süleşmesinin 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 Bakımler	130.000.000		10.725.453	14.401.116	78.860.868	21.117.225	255.104.662	255.104.662

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakımler	130.000.000	3.743.687	88.626.437	75.196.017	105.802.008	403.368.149	403.368.149
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				105.802.008	-105.802.008		
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)							
Dönem Karı (Zararı)							
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		3.047.649		-2.746.698	9.624.109	9.925.060	9.925.060
Sermaye Artırımı							
Sermaye Azaltımı							
Sermaye Avansı							
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi							
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi							
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları							
Kar Payları							

Cari Dönem 01.01.2023 - 31.03.2023	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 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		130.000.000			6.791.336			88.626.437	178.251.327	9.624.109	413.293.209		413.293.209