



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

SÖNMEZ FİLAMENT SENTETİK İPLİK VE ELYAF SANAYİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2025 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Rapor



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL
Türkiye Sermaye Piyasası - Merkezi
Saklama ve Veri Depolama Kuruluşu

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2025	Önceki Dönem 31.12.2024
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	4		69.414.726	56.705.885
Ticari Alacaklar			5.181.966	5.851.911
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5		536.538	540.628
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6		4.645.428	5.311.283
Diğer Alacaklar			65	65
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7		65	65
Peşin Ödenmiş Giderler			29.285	72.139
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	9		29.285	72.139
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	17		615.827	769.670
ARA TOPLAM			75.241.869	63.399.670
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			75.241.869	63.399.670
DURAN VARLIKLAR				
Diğer Alacaklar			490	490
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7		490	490
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	3		1.457.136.988	1.400.036.982
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	10		2.927.669.590	2.927.669.590
Maddi Duran Varlıklar	11		11.545.002	11.942.778
Tesis, Makine ve Cihazlar			10.433.434	10.794.600
Mobilya ve Demirbaşlar			379.094	409.549
Diğer Maddi Duran Varlıklar			732.474	738.629
Peşin Ödenmiş Giderler			4.975	4.975
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	9		4.975	4.975
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			4.396.357.045	4.339.654.815
TOPLAM VARLIKLAR			4.471.598.914	4.403.054.485
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Ticari Borçlar			2.489.170	2.799.097
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5		228.433	264.238
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6		2.260.737	2.534.859
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	13		278.548	194.874
Diğer Borçlar			3.355.956	3.651.662
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	5		2.596.635	2.857.928
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7		759.321	793.734
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			15.007.597	16.517.776
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	9		15.007.597	16.517.776
Kısa Vadeli Karşılıklar			94.961	146.568
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	13		94.961	146.568
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler			5.794.811	748.950
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	15		5.794.811	748.950
ARA TOPLAM			27.021.043	24.058.927
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			27.021.043	24.058.927
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Karşılıklar			366.859	206.030
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	13		366.859	206.030
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	17		504.773.542	485.484.440
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			505.140.401	485.690.470
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			532.161.444	509.749.397
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			3.939.437.470	3.893.305.088
Ödenmiş Sermaye			74.000.000	74.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları			377.926.390	377.926.390

Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-766.290	-696.494
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-845.448	-783.617
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-845.448	-783.617
Diğer Kazançlar (Kayıplar)		79.158	87.123
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		90.388.203	90.388.203
Diğer Kısıtlanmış Yedekler		90.388.203	90.388.203
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		3.351.686.989	3.123.902.087
Net Dönem Karı veya Zararı		46.202.178	227.784.902
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		3.939.437.470	3.893.305.088
TOPLAM KAYNAKLAR		4.471.598.914	4.403.054.485

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2025 - 31.03.2025	Önceki Dönem 01.01.2024 - 31.03.2024
Kar veya Zarar Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	18	12.150.374	11.557.936
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		12.150.374	11.557.936
BRÜT KAR (ZARAR)		12.150.374	11.557.936
Genel Yönetim Giderleri	19	-2.430.584	-2.903.560
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	20	2.213.346	273.987
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	20	-247.495	-96.938
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		11.685.641	8.831.425
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	3	7.873.574	4.073.572
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		19.559.215	12.904.997
Finansman Gelirleri		6.673.601	401.610
Finansman Giderleri		-38.217	-29.253
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)		83.727.814	5.467.792
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		109.922.413	18.745.146
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-63.720.235	69.093.847
Dönem Vergi (Gideri) Geliri			6.897.376
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-63.720.235	62.196.471
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		46.202.178	87.838.993
DÖNEM KARI (ZARARI)		46.202.178	87.838.993
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		46.202.178	87.838.993
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2025 - 31.03.2025	Önceki Dönem 01.01.2024 - 31.03.2024
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		46.202.178	87.838.993
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-69.796	-43.549
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-69.796	-43.549
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-69.796	-43.549
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		46.132.382	87.795.444
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		46.132.382	87.795.444

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2025 - 31.03.2025	Önceki Dönem 01.01.2024 - 31.03.2024
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		64.470.523	-88.201.270
Dönem Karı (Zararı)		46.202.178	87.838.993
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		46.202.178	87.838.993
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		17.734.971	-174.440.011
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		397.775	368.112
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-78.945	
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-78.945	
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		124.196	564.076
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		124.196	564.076
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		19.405.238	-184.444.031
Parasal Pozisyon Kazanç ve Kayıplarıyla İlgili Düzeltmeler		-2.113.293	9.071.832
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		655.335	-1.401.852
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-2.400.105	-6.562.235
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		4.090	-40.225
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-2.404.195	-6.522.010
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.134	10.313.332
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		0	10.315.604
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-1.134	-2.272
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		42.852	1.192.317
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-309.927	-22.005
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-35.805	-133.359
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-274.122	111.354
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		83.674	590.491
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-295.706	-11.498.385
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-261.293	-10.855.795
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-34.413	-642.590
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		-1.510.179	-551.803
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		5.045.860	5.136.436
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		5.045.860	5.136.436
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		64.592.484	-88.002.870
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-113.996	-198.400
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-7.965	
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-57.100.006	150.837.793
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Elde Edilmesine Yönelik Alışlara İlişkin Nakit Çıkışları		-57.100.006	152.633.880
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-1.796.087
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-1.796.087
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		153.845	-7.864.372
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		153.845	-7.864.372
ENFLASYON ETKİSİ		5.184.479	522.973
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		12.708.841	55.295.124
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		12.708.841	55.295.124
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		56.705.885	1.410.761
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		69.414.726	56.705.885

Carı Dönem 01.01.2023 - 31.03.2023	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıdan												
	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 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 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		74.000.000	-766.290	377.926.390		90.388.203	3.351.686.989	46.202.178	3.939.437.470		3.939.437.470	