



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

SÖNMEZ FİLAMENT SENTETİK İPLİK VE ELYAF SANAYİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2025 - 3. 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 30.09.2025	Önceki Dönem 31.12.2024
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	4		80.833.138	64.623.087
Ticari Alacaklar			7.755.761	6.668.956
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5		596.265	616.110
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6		7.159.496	6.052.846
Diğer Alacaklar	7		74	74
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7		74	74
Peşin Ödenmiş Giderler			1.804.059	82.209
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler	9		1.804.059	82.209
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	17		4.368.530	877.130
ARA TOPLAM			94.761.562	72.251.456
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			94.761.562	72.251.456
DURAN VARLIKLAR				
Diğer Alacaklar	7		558	558
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7		558	558
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	3		1.585.881.035	1.595.508.337
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	10		3.336.427.036	3.336.427.036
Maddi Duran Varlıklar	11		12.358.545	13.610.213
Tesis, Makine ve Cihazlar			11.053.235	12.301.728
Mobilya ve Demirbaşlar			484.823	466.729
Diğer Maddi Duran Varlıklar			820.487	841.756
Peşin Ödenmiş Giderler	9		5.669	5.669
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler	9		5.669	5.669
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			4.934.672.843	4.945.551.813
TOPLAM VARLIKLAR			5.029.434.405	5.017.803.269
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar			0	0
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			0	0
Ticari Borçlar			4.731.947	3.189.903
İlişkili Taraplara Ticari Borçlar	5		492.864	301.130
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	6		4.239.083	2.888.773
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	13		236.541	222.082
Diğer Borçlar			3.428.993	4.161.499
İlişkili Taraplara Diğer Borçlar	5		2.596.646	3.256.948
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar	7		832.347	904.551
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			10.263	18.823.967
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	9		10.263	18.823.967
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü			1.170.691	
Kısa Vadeli Karşılıklar			61.918	167.036
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	13		61.918	167.036
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	15		648.703	853.518
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	15		648.703	853.518
ARA TOPLAM			10.289.056	27.418.005
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			10.289.056	27.418.005
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Karşılıklar	13		559.532	234.795
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	13		559.532	234.795
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	17		664.915.601	553.267.154
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			665.475.133	553.501.949
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			675.764.189	580.919.954
ÖZKAYNAKLAR				

Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	16	4.353.670.216	4.436.883.315
Ödenmiş Sermaye		74.000.000	74.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları		441.023.769	441.023.769
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-754.519	-793.737
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-833.677	-893.025
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-833.677	-893.025
Diğer Kazançlar (Kayıplar)		79.158	99.288
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		108.875.938	103.008.087
Yasal Yedekler		72.340.844	57.182.269
Diğer Kısıtlanmış Yedekler		36.535.094	45.825.818
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		3.764.777.345	3.560.057.260
Net Dönem Karı veya Zararı		-34.252.317	259.587.936
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		4.353.670.216	4.436.883.315
TOPLAM KAYNAKLAR		5.029.434.405	5.017.803.269

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2025 - 30.09.2025	Önceki Dönem 01.01.2024 - 30.09.2024	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2025 - 30.09.2025	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2024 - 30.09.2024
Kar veya Zarar Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	18	40.557.770	42.126.585	11.999.947	13.644.391
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		40.557.770	42.126.585	11.999.947	13.644.391
BRÜT KAR (ZARAR)		40.557.770	42.126.585	11.999.947	13.644.391
Genel Yönetim Giderleri	19	-9.366.370	-10.371.406	-3.792.210	-3.954.871
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	20	3.114.433	490.891	127.356	114.386
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	20	-2.416.042	-999.640	-1.179.507	-122.397
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		31.889.791	31.246.430	7.155.586	9.681.509
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	3	59.505.172	93.239.631	29.461.580	92.803.525
FINANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		91.394.963	124.486.061	36.617.166	102.485.034
Finansman Gelirleri	21	26.712.120	7.214.972	9.848.274	4.169.896
Finansman Giderleri	21	-89.699	-59.283	-27.904	-278
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)	22	72.759.360	-66.123.313	70.365.659	-76.458.696
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		190.776.744	65.518.437	116.803.195	30.195.956
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-225.029.061	-35.796.879	-108.066.392	-4.927.296
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-1.170.691	6.657.157	699.769	-593.788
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-223.858.370	-42.454.036	-108.766.161	-4.333.508
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-34.252.317	29.721.558	8.736.803	25.268.660
DÖNEM KARI (ZARARI)		-34.252.317	29.721.558	8.736.803	25.268.660
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-34.252.317	29.721.558	8.736.803	25.268.660
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 - 30.09.2025	Önceki Dönem 01.01.2024 - 30.09.2024	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2025 - 30.09.2025	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2024 - 30.09.2024
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		-34.252.317	29.721.558	8.736.803	25.268.660
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		39.218	-348.104	-487.430	-500.861
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		39.218	-348.104	-487.430	-500.861
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0			
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları, Vergi Etkisi		0			
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		39.218	-348.104	-487.430	-500.861
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-34.213.099	29.373.454	8.249.373	24.767.799
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-34.213.099	29.373.454	8.249.373	24.767.799

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2025 - 30.09.2025	Önceki Dönem 01.01.2024 - 30.09.2024
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		54.552.451	59.330.096
Dönem Karı (Zararı)		-34.252.317	29.721.559
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-34.252.317	29.721.559
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		117.812.838	-4.368.269
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11,12	1.375.040	1.323.050
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		353.902	-632.892
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	6	353.902	-632.892
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		104.949	333.988
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	16	104.949	333.988
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		9.627.302	-11.219.126
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	3	9.627.302	-11.219.126
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	17	111.692.137	20.226.548
Parasal Pozisyon Kazanç ve Kayıplarıyla İlgili Düzeltmeler	22	-5.340.492	-14.399.837
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-28.764.366	33.990.313
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-8.845.127	15.771.807
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	5	19.845	14.843.480
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	-8.864.972	928.327
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-2.866	11.756.024
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	5		11.755.855
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	-2.866	169
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	9	-1.721.850	1.575.902
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		1.542.044	75.063
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	5	191.734	-35.824
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	6	1.350.310	110.887
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	13	14.459	-62.679
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-732.507	-14.134.669
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-660.302	-12.997.041
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-72.205	-1.137.628
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		-18.813.704	19.365.071
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-204.815	-356.206
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		-204.815	-356.206
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		54.796.155	59.343.603
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	16	-223.574	-13.507
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-20.130	
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-123.372	-1.248.062
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			3.975.267
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			3.975.267
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-123.372	-1.732.541
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-123.372	-1.732.541
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-3.490.788
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-51.320.709	-9.185.205
Ödenen Temettüler		-49.000.000	
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-2.320.709	-9.185.205

YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		3.108.370	48.896.829
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		13.101.681	424.361
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		16.210.051	49.321.190
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		64.623.087	1.607.730
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		80.833.138	50.928.920

[illegible]

	Dönemde Ödenen Kar Payı Ayrımları								-49.000.000	-49.000.000			-49.000.000
Cari Dönem 01.01.2025 - 30.09.2025	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 Akışı Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğü) veya Gerçekleşmiş Ürün Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanarak Kesin Taahhüdün Başlangıcı Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğü) veya Gerçekleşmiş Ürün Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanarak Kesin Taahhüdün Başlangıcı Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar	Forward Südömesinin Forward Bileşiminin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğü) veya Gerçekleşmiş Ürün Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanarak Kesin Taahhüdün Başlangıcı Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar	Yabancı Para Alım Satımı Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğü) veya Gerçekleşmiş Ürün Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanarak Kesin Taahhüdün Başlangıcı Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar	Diğer Değişiklikler Nedeni İle Artış (Azalış)									
Dönem Sonu Bakıyerleri		74.000.000	441.023.769	-754.519			108.875.938	3.764.777.345	-34.252.317	4.353.670.216			4.353.670.216