



**KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU**

**KAPLAMİN AMBALAJ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.**  
**Finansal Rapor**  
**Konsolide Olmayan**  
**2020 - 3. 3 Aylık Bildirim**

**Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama**  
Finansal Rapor



Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
<b>Finansal Durum Tablosu (Bilanço)</b>			
<b>Varlıklar</b>			
<b>DÖNEN VARLIKLAR</b>			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	844.874	1.861.948
Ticari Alacaklar		76.407.428	69.221.864
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3.1	1.548.089	6.492.430
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7.1	74.859.339	62.729.434
Diğer Alacaklar		3.723.383	1.273.432
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3.3		332.342
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	3.723.383	941.090
Stoklar	10	29.758.967	20.714.630
Peşin Ödenmiş Giderler	9.1	2.261.455	1.085.578
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		1.898	1.725
Diğer Dönen Varlıklar		1.444.284	699.657
<b>ARA TOPLAM</b>		<b>114.442.289</b>	<b>94.858.834</b>
<b>TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR</b>		<b>114.442.289</b>	<b>94.858.834</b>
<b>DURAN VARLIKLAR</b>			
Finansal Yatırımlar	5	784.888	784.888
Maddi Duran Varlıklar	12	63.753.531	62.438.844
Kullanım Hakkı Varlıkları	11	3.310.412	2.216.983
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13	185.424	53.572
<b>TOPLAM DURAN VARLIKLAR</b>		<b>68.034.255</b>	<b>65.494.287</b>
<b>TOPLAM VARLIKLAR</b>		<b>182.476.544</b>	<b>160.353.121</b>
<b>KAYNAKLAR</b>			
<b>KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		38.842.812	31.200.808
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		38.842.812	31.200.808
Banka Kredileri	6	37.133.973	30.238.941
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	6.2	1.708.839	961.867
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	6	4.278.707	4.659.006
Ticari Borçlar		63.300.201	58.553.459
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	3.2	38.914.966	36.159.351
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7.2	24.385.235	22.394.108
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	16	2.170.494	1.291.178
Diğer Borçlar		204.985	151.058
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar		52.150	52.150
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		152.835	98.908
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		1.301.447	1.642.396
İlişkili Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	3.4		13.835
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	9.2	1.301.447	1.628.561
Kısa Vadeli Karşılıklar		3.621.287	2.951.700
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	15	2.898.771	2.918.364
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		722.516	33.336
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler			83.141
<b>ARA TOPLAM</b>		<b>113.719.933</b>	<b>100.532.746</b>
<b>TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>		<b>113.719.933</b>	<b>100.532.746</b>
<b>UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		6.636.073	5.115.768
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		6.636.073	5.115.768
Banka Kredileri	6	4.423.328	3.729.771
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	6.2	2.212.745	1.385.997
Ticari Borçlar		3.025.666	802.859
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7.2	3.025.666	802.859
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		208.244	333.196

Uzun Vadeli Karşılıklar		5.358.729	4.392.442
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	15.2	5.358.729	4.392.442
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü		1.922.093	1.908.626
<b>TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>		<b>17.150.805</b>	<b>12.552.891</b>
<b>TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER</b>		<b>130.870.738</b>	<b>113.085.637</b>
<b>ÖZKAYNAKLAR</b>			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		51.605.806	47.267.484
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)		20.014.474	20.615.195
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		20.014.474	20.615.195
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	17	22.519.351	22.519.351
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	17	-2.504.877	-1.904.156
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-3.893.952	-611.161
Net Dönem Karı veya Zararı	18	4.939.043	-3.282.791
<b>TOPLAM ÖZKAYNAKLAR</b>		<b>51.605.806</b>	<b>47.267.484</b>
<b>TOPLAM KAYNAKLAR</b>		<b>182.476.544</b>	<b>160.353.121</b>

## Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019
<b>Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu</b>					
<b>KAR VEYA ZARAR KISMI</b>					
Hasılat		156.529.421	141.544.485	66.799.557	48.445.590
Satışların Maliyeti		-124.933.651	-117.684.633	-54.349.697	-42.044.312
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		31.595.770	23.859.852	12.449.860	6.401.278
BRÜT KAR (ZARAR)		31.595.770	23.859.852	12.449.860	6.401.278
Genel Yönetim Giderleri		-5.171.106	-5.377.300	-1.867.221	-1.715.214
Pazarlama Giderleri		-16.497.393	-12.356.660	-7.076.868	-4.303.122
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		5.305.840	2.191.666	2.453.307	157.632
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-5.646.699	-4.168.245	-1.938.829	-2.031.860
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		9.586.412	4.149.313	4.020.249	-1.491.286
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		9.586.412	4.149.313	4.020.249	-1.491.286
Finansman Gelirleri		1.152	8.008	178	2.354
Finansman Giderleri		-4.484.874	-9.934.812	-2.060.808	-3.505.940
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		5.102.690	-5.777.491	1.959.619	-4.994.872
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-163.647		-220.153	42.545
Dönem Vergi (Gideri) Geliri					339.769
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-163.647		-220.153	-297.224
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		4.939.043	-5.777.491	1.739.466	-4.952.327
DÖNEM KARI (ZARARI)	18	4.939.043	-5.777.491	1.739.466	-4.952.327
<b>Dönem Karının (Zararının) Dağılımı</b>					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		4.939.043	-5.777.491	1.739.466	-4.952.327
<b>Pay Başına Kazanç</b>					
<b>Pay Başına Kazanç</b>					
<b>Pay Başına Kazanç (Zarar)</b>					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
1 TL nominal hisseye karşılık	18	0,24695000	-0,28887000	0,08697000	-0,24762000
<b>Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)</b>					
Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
1 TL nominal hisseye karşılık	18	0,24695000	0,28887000	0,08697000	-0,24762000
<b>DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI</b>					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-600.721	-330.851	-206.328	-103.193
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-750.901	-413.564	-257.910	-128.992
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		150.180	82.713	51.582	25.799
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		150.180	82.713	51.582	25.799
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
<b>DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)</b>		<b>-600.721</b>	<b>-330.851</b>	<b>-206.328</b>	<b>-103.193</b>
<b>TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)</b>		<b>4.338.322</b>	<b>-6.108.342</b>	<b>1.533.138</b>	<b>-5.055.520</b>
<b>Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı</b>					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		4.338.322	-6.108.342	1.533.138	-5.055.520

## Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019
<b>Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)</b>			
<b>İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>		<b>1.421.818</b>	<b>-2.093.381</b>
Dönem Karı (Zararı)		4.939.043	-5.777.491
<b>Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler</b>		<b>10.285.224</b>	<b>14.673.214</b>
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11,12,13	4.286.293	3.321.131
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		290.734	-155.427
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	7	290.734	-155.427
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		1.149.909	1.529.712
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		1.149.909	1.529.712
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		4.394.641	9.926.804
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler		-1.152	9.926.804
Faiz Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		4.395.793	
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		163.647	
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler			50.994
<b>İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler</b>		<b>-12.670.491</b>	<b>-7.277.519</b>
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-7.476.298	2.052.377
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-2.449.951	1.181.604
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-9.044.337	1.292.585
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		6.969.549	-11.590.520
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		53.927	11.134
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-723.381	-224.699
<b>Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları</b>		<b>2.553.776</b>	<b>1.618.204</b>
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-1.131.958	-1.721.693
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		0	-1.989.892
<b>YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI</b>		<b>-4.615.932</b>	<b>-3.632.723</b>
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıktıları	12,13	-4.617.084	-3.640.731
Alınan Faiz		1.152	8.008
<b>FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>		<b>2.177.040</b>	<b>4.431.782</b>
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		72.175.073	53.711.777
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıktıları		-64.416.923	-39.192.092
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıktıları		-635.457	-153.091
Ödenen Faiz		-4.945.653	-9.934.812
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-1.017.074	-1.294.322
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-1.017.074	-1.294.322
<b>DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>		<b>1.861.948</b>	<b>1.633.893</b>
<b>DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>		<b>844.874</b>	<b>339.571</b>



