

MONDİ OLMUKSAN KAĞIT VE AMBALAJ SANAYİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI

31 ARALIK 2021 TARİHLİ KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir).

VARLIKLAR	Dipnot Referansları	Bağımsız	Bağımsız
		Denetimden Geçmiş Cari Dönem 31 Aralık 2021	Denetimden Geçmiş Geçmiş Dönem 31 Aralık 2020
Dönen varlıklar		1.474.376.215	702.529.304
Nakit ve nakit benzerleri	4	41.844.464	14.075.850
Ticari alacaklar		955.966.500	478.108.933
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar	5	-	253.398
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar	6	955.966.500	477.855.535
Diğer alacaklar		3.176.093	1.689.969
- İlişkili olmayan taraflardan diğer ticari alacaklar	7	3.176.093	1.689.969
Stoklar	8	446.208.540	195.973.526
Peşin ödenmiş giderler	9	5.337.394	2.333.925
Diğer dönen varlıklar		21.843.224	10.347.101
Duran varlıklar		266.170.041	275.391.056
Yatırım amaçlı gayrimenkuller	10	365.689	22.453.269
Maddi duran varlıklar	11	200.324.099	209.471.484
Kullanım hakkı varlıkları	17	9.551.718	14.826.049
Maddi olmayan duran varlıklar	12	1.507.841	1.409.856
Peşin ödenmiş giderler	9	1.616.775	277.222
Ertelenmiş vergi varlığı	27	52.803.919	26.953.176
TOPLAM VARLIKLAR		1.740.546.256	977.920.360

1 Ocak - 31 Aralık 2021 hesap dönemine ait konsolide finansal tablolar, Mondi Olmuksan Kağıt ve Ambalaj Sanayi A.Ş. Yönetim Kurulu tarafından 8 Mart 2022 tarihinde onaylanmıştır.

Takip eden dipnotlar konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

MONDİ OLMUKSAN KAĞIT VE AMBALAJ SANAYİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI

31 ARALIK 2021 TARİHLİ KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir).

KAYNAKLAR	Dipnot Referansları	Bağımsız	Bağımsız
		Denetimden Geçmiş Cari Dönem 31 Aralık 2021	Denetimden Geçmiş Geçmiş Dönem 31 Aralık 2020
Kısa vadeli yükümlülükler		1.099.427.972	562.633.256
Kısa vadeli borçlanmalar	13	145.506.458	128.021.070
Ticari borçlar	6	864.274.748	386.516.996
- İlişkili taraflara ticari borçlar	5	134.513.600	136.786.118
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar		729.761.148	249.730.878
Diğer borçlar		11.972.600	9.270.030
- İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar	7	11.972.600	9.270.030
Kiralama işlemlerinden borçlar	17	14.604.592	8.821.278
Dönem karı vergi yükümlülüğü	27	10.792.896	-
Türev araçlar	32	32.793.316	-
Ertelenmiş gelirler	9	355.072	259.343
Kısa vadeli karşılıklar		19.127.564	29.744.539
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar	15	14.719.927	15.791.569
- Diğer kısa vadeli karşılıklar	14	4.407.637	13.952.970
Diğer kısa vadeli yükümlülükler		726	-
Uzun vadeli yükümlülükler		46.741.861	40.242.066
Uzun vadeli karşılıklar		44.939.808	24.357.777
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar	15	44.939.808	24.357.777
Kiralama işlemlerinden borçlar	17	1.802.053	10.436.251
Ertelenmiş vergi yükümlülüğü	27	-	5.448.038
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.146.169.833	602.875.322
ÖZKAYNAKLAR		594.376.423	375.045.038
Ödenmiş sermaye	18	247.102.500	247.102.500
Sermaye düzeltme farkları		90.762.717	90.762.717
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	18	14.624.344	14.624.344
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler ve giderler		(21.478.482)	(8.305.600)
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları		(21.478.482)	(8.305.600)
Geçmiş yıllar karları		30.861.077	43.817.917
Net dönem kar/(zarar)		232.504.267	(12.956.840)
TOPLAM ÖZKAYNAK VE YÜKÜMLÜLÜKLER		1.740.546.256	977.920.360

Takip eden dipnotlar konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

MONDİ OLMUKSAN KAĞIT VE AMBALAJ SANAYİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI

1 OCAK - 31 ARALIK 2021 VE 2020 DÖNEMİNE AİT KONSOLİDE KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir).

		Bağımsız Denetimden Geçmiş Cari Dönem 1 Ocak- 31 Aralık 2021	Bağımsız Denetimden Geçmiş Geçmiş Dönem 1 Ocak- 31 Aralık 2020
	Dipnot Referansları		
Hasılat	19	2.295.274.945	1.240.247.037
Satışların maliyeti (-)	19	(1.816.432.240)	(1.025.433.873)
BRÜT KAR		478.842.705	214.813.164
Genel yönetim giderleri (-)	20	(128.519.731)	(106.271.716)
Pazarlama giderleri (-)	20	(81.974.015)	(63.641.257)
Araştırma ve geliştirme giderleri (-)	20	(5.976.851)	(4.042.288)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	21	115.403.105	27.759.042
Esas faaliyetlerden diğer giderler (-)	21	(153.436.198)	(72.609.354)
ESAS FAALİYET KARI/(ZARARI)		224.339.015	(3.992.409)
Yatırım faaliyetlerden gelirler	22	6.325.728	2.335.190
Yatırım faaliyetlerden giderler (-)	22	(42.185)	(354.715)
FİNANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KARI/(ZARARI)		230.622.558	(2.011.934)
Finansman gelirleri	25	7.864.120	3.098.779
Finansman giderleri (-)	25	(22.553.540)	(14.128.024)
VERGİ ÖNCESİ KARI/(ZARAR)		215.933.138	(13.041.179)
- Dönem vergi gideri (-)		(10.792.896)	-
- Ertelenmiş vergi geliri	27	27.364.025	84.339
DÖNEM KARI/(ZARARI)		232.504.267	(12.956.840)
Pay Başına Kazanç/(Kayıp)	28	0,9409	(0,0608)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar			
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları	26	(17.107.638)	(4.114.000)
- Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak diğer kapsamlı gelire ilişkin vergiler	26	3.934.756	822.800
DİĞER KAPSAMLI GİDER		(13.172.882)	(3.291.200)
TOPLAM KAPSAMLI GELİR/(GİDER)		219.331.385	(16.248.040)

Takip eden dipnotlar konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

OLMUKSAN INTERNATIONAL PAPER AMBALAJ SANAYİ VE TİCARET A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI

BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMEMİŞ

1 OCAK - 31 ARALIK 2021 VE 2020 DÖNEMİNE AİT KONSOLİDE ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOSU

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

	Ödenmiş		Sermaye		Kardan Ayrılan		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler		Birikmiş Karlar		Toplam
	Sermaye	Düzeltilmesi Farkları	Sermaye	Farkları	Kısıtlanmış Yedekler	Tamınlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kayıpları	Geçmiş Yıllar Karları	Net Dönem Zararı			
GEÇMİŞ DÖNEM											
1 Ocak 2020 itibarıyla bakiyeler (dönem başı)	82.102.500		90.609.827		14.624.344		(5.014.400)	135.942.339	(92.124.422)		226.140.188
Sermaye artırımını (*)	165.000.000		152.890		-		-	-	-		165.152.890
Transfer	-		-		-		-	(92.124.422)	92.124.422		-
Toplam kapsamlı gider	-		-		-		(3.291.200)	-	(12.956.840)		(16.248.040)
31 Aralık 2020 itibarıyla bakiyeler (dönem sonu)	247.102.500		90.762.717		14.624.344		(8.305.600)	43.817.917	(12.956.840)		375.045.038
CARİ DÖNEM											
1 Ocak 2021 itibarıyla bakiyeler (dönem başı)	247.102.500		90.762.717		14.624.344		(8.305.600)	43.817.917	(12.956.840)		375.045.038
Transfer	-		-		-		-	(12.956.840)	12.956.840		-
Toplam kapsamlı gelir	-		-		-		(13.172.882)	-	232.504.267		219.331.385
31 Aralık 2021 itibarıyla bakiyeler (dönem sonu)	247.102.500		90.762.717		14.624.344		(21.478.482)	30.861.077	232.504.267		594.376.423

(*) 16 Mart 2020 tarihinde 165.152.890 TL değerinde nakit sermaye artışı yapılmıştır.

Takip eden dipnotlar konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

MONDİ OLMUKSAN KAĞIT VE AMBALAJ SANAYİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI

1 OCAK – 31 ARALIK 2021 DÖNEMİNE AİT KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOSU

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir).

Referans	Bağımsız Geçmiş Cari Dönem	Bağımsız Geçmiş Geçmiş Dönem
	1 Ocak-31 Aralık 2021	1 Ocak-31 Aralık 2020
A. İŞLETME FAALİYETLERİNDEN ELDE EDİLEN NAKİT AKIŞLARI:		
Dönem Kar/(Zararı)	232.504.267	(12.956.840)
Dönem net karı/(zararı) mutabakatı ilgili düzeltmeler:		
Amortisman ve İtfâ Payları	11-12-17 25.868.440	25.844.862
A lacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	6 9.694.481	9.523.160
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	8 1.422.840	844.774
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	15 8.316.592	5.540.777
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	14-15 (9.758.281)	13.252.671
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	25 (7.864.120)	(3.098.779)
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	25 22.553.540	14.128.024
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler	17 4.832.466	3.615.347
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	32 32.793.316	(5.545.574)
Vergi (Geliri)/Gideri İle İlgili Düzeltmeler	27 (16.571.129)	(84.339)
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	22 42.185	(1.980.475)
Yatırım amaçlı gayrimenkullerin elden çıkarılmasından kaynaklanan kayıp kazançlar	10 (6.325.728)	-
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler:		
Ticari Alacaklardaki Artış ile İlgili Düzeltmeler	(487.552.048)	(160.432.930)
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	(251.657.854)	(47.576.042)
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	477.757.752	73.413.827
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	2.799.025	849.761
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	(15.687.837)	6.353.143
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	(858.694)	(212.000)
Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları		
Ödenen Faiz	(21.195.668)	(11.120.689)
Alınan Faiz	7.864.120	3.098.779
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	15 (4.842.199)	(3.353.000)
İşletme faaliyetlerinden sağlanan / (kullanılan) net nakit	4.135.466	(89.895.543)
B. YATIRIM FAALİYETLERDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI:		
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlık Satışından Elde Edilen Nakit	310.143	4.519.315
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11 (9.029.165)	(17.692.513)
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12 (760.557)	-
Diğer Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler	(1.339.553)	9.792.913
Yatırım faaliyetlerinde kullanılan net nakit	10 28.413.308	-
Yatırım faaliyetlerinden elde edilen/(kullanılan) net nakit	17.594.176	(3.380.285)
C. FİNANSMAN FAALİYETLERDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	13 (5.000.000)	(162.367.948)
Ödenen Faizler	-	-
Kredilerden Nakit Girişleri	13 22.485.388	105.000.000
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri	-	165.152.890
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	17 (11.446.417)	(8.966.068)
Finansman faaliyetlerinde elde edilen net nakit	6.038.971	98.818.874
Nakit ve nakit benzerlerindeki artış	27.768.613	5.543.046
Dönem başı nakit ve nakit benzerleri	4 14.075.850	8.532.804
Dönem sonu nakit ve nakit benzerleri	4 41.844.463	14.075.850

Takip eden dipnotlar konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.