



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

RODRİGO TEKSTİL SANAYİ VE TİCARET A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2022 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2022-30.09.2022 tarihli finansal raporlar



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2022	Önceki Dönem 31.12.2021
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	1.633.002	2.766.284
Finansal Yatırımlar	5	251.742	174.833
Kullanımı Kısıtlı Banka Bakiyeleri	5	251.742	174.833
Ticari Alacaklar	7	5.966.323	1.001.059
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	5.966.323	1.001.059
Diğer Alacaklar	11	437.702	272.982
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	11	437.702	272.982
Stoklar	9	26.217.662	21.143.196
Peşin Ödenmiş Giderler	10	75.647	65.229
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler		75.647	65.229
Diğer Dönen Varlıklar	15	241.824	37.027
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	15	241.824	37.027
ARA TOPLAM		34.823.902	25.460.610
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		34.823.902	25.460.610
DURAN VARLIKLAR			
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	14	1.422.123	1.430.498
Maddi Duran Varlıklar	12	14.325.691	10.190.886
Kullanım Hakkı Varlıkları	13	11.688.421	3.248.715
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13	12.858	16.169
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13	12.858	16.169
Ertelenmiş Vergi Varlığı	17	66.694	322.817
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		27.515.787	15.209.085
TOPLAM VARLIKLAR		62.339.689	40.669.695
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	674.933	2.588.799
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	674.933	2.588.799
Banka Kredileri	6	674.933	2.588.799
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	6	2.735.111	1.063.142
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	6	2.735.111	1.063.142
Banka Kredileri		858.778	28.450
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	6	1.876.333	1.034.692
Ticari Borçlar	7	12.574.384	7.946.150
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar		12.574.384	7.946.150
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		254.935	106.718
Diğer Borçlar	11	8.092.129	5.543.910
İlişkili Taraplara Diğer Borçlar		8.092.129	5.543.910
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	10		223
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	15	37.679	44.859
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	15	37.679	44.859
ARA TOPLAM		24.369.171	17.293.801
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		24.369.171	17.293.801
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	6	416.709	1.036.754
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	6	416.709	1.036.754
Banka Kredileri		416.709	1.036.754
Uzun Vadeli Karşılıklar	18	2.567	159.982
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		2.567	159.982
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	6	9.671.498	2.280.585
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler		9.671.498	2.280.585
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		10.090.774	3.477.321
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		34.459.945	20.771.122
ÖZKAYNAKLAR			

Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		27.879.744	19.898.573
Ödenmiş Sermaye	16	7.085.000	7.085.000
Sermaye Düzeltme Farkları		8.900	8.900
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-276.899	-199.566
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-276.899	-199.566
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-276.899	-199.566
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		22.944.910	16.371.799
Yabancı Para Çevrim Farkları		19.450.601	12.877.490
Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		3.494.309	3.494.309
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-3.367.560	-1.459.688
Net Dönem Karı veya Zararı		1.485.393	-1.907.872
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		27.879.744	19.898.573
TOPLAM KAYNAKLAR		62.339.689	40.669.695

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 30.09.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2022 - 30.09.2022	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2021 - 30.09.2021
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	20	29.158.102	14.773.430		
Satışların Maliyeti	20	-17.740.024	-6.041.175		
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		11.418.078	8.732.255		
BRÜT KAR (ZARAR)		11.418.078	8.732.255		
Genel Yönetim Giderleri	21	-575.383	-1.080.124		
Pazarlama Giderleri	21	-11.169.030	-6.158.747		
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	22	3.252.046	1.527.174		
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-1.915	-587.721		
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		2.923.796	2.432.837		
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	24	-8.375	-8.353		
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		2.915.421	2.424.484		
Finansman Gelirleri	23	199.489	75.203		
Finansman Giderleri	23	-1.343.409	-1.305.806		
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		1.771.501	1.193.881		
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-286.108	-18.004		
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-5.066			
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-281.042	-18.004		
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		1.485.393	1.175.877		
DÖNEM KARI (ZARARI)		1.485.393	1.175.877		
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		1.485.393	1.175.877		
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-77.333	-13.320		
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-100.433	-17.760		
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		23.100	4.440		
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		23.100	4.440		
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		6.573.111	2.036.669		
Yurtdışındaki İşletmelerin Çevrimine İlişkin Yabancı Para Çevrim Farkları		6.573.111	2.036.669		
Yurtdışındaki İşletmelerin Çevrimine İlişkin Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar)		6.573.111	2.036.669		
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		6.495.778	2.023.349		
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		7.981.171	3.199.226		
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		7.981.171	3.199.226		

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 30.09.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		1.493.831	3.714.041
Dönem Karı (Zararı)		1.485.393	1.175.877
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		1.485.393	1.175.877
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		2.367.169	1.894.538
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		1.590.567	1.515.101
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-13.334	-5.999
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-13.334	-5.999
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-257.848	28.446
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-257.848	28.446
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		761.676	338.986
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		761.676	338.986
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		286.108	18.004
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-2.358.731	643.626
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-4.214.713	2.718.088
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-4.214.713	2.718.088
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-171.605	-51.713
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-171.605	-51.713
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-5.074.466	-5.420.512
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-10.418	4.893
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		4.628.234	1.348.186
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		4.628.234	1.348.186
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		148.217	40.111
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		2.541.038	1.978.724
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		2.541.038	1.978.724
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		-221	-75.858
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-204.797	101.707
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		-204.797	101.707
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		1.493.831	3.714.041
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-638.465	-1.582.533
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-561.556	-1.518.302
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-561.556	-1.518.302
Katılım (Kar) Payı ve Diğer Finansal Araçlardan Nakit Çıkışları		-76.909	-64.231
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-1.988.648	-1.920.914
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		2.792.236	1.640.582
Kredilerden Nakit Girişleri		2.792.236	1.640.582
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-4.019.208	-3.344.546
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-4.019.208	-3.344.546
Ödenen Faiz		-770.345	-290.800
Alınan Faiz		8.669	73.850
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-1.133.282	210.594
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-1.133.282	210.594
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		2.766.284	954.333
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		1.633.002	1.164.927

Dignot Referansı		Özkaynaklar											
		Ana Ortaklığa Alt Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar	
Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Pay İhracı Primleri / İskontoları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Birlikmiş Karlar		Kontrol Gücü Olmayan Paylar				
			Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları	Yabancı Para Çevirim Farkları	Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları	Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı					
			Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları										
Önceki Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Dönem Başı Bakıyeler	7.085.000	8.900	3.494.309	-194.110	2.819.723				-312.592	-1.147.096	11.754.134	11.754.134
	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									-1.147.096	1.147.096		
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)				-13.320	2.036.669					1.175.877	3.199.226	3.199.226
	Dönem Karı (Zararı)												
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)												
	Sermaye Artırımı												
	Sermaye Azaltımı												
	Sermaye Avansı												
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												
	Ortak Kontrolde Tabi 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 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 İle Artış (Azalış)												
Dönem Sonu Bakıyeler		7.085.000	8.900	3.494.309	-207.430	4.856.392				-1.459.688	1.175.877	14.953.360	14.953.360
Özkaynaklar Değişim Tablosu	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Dönem Başı Bakıyeler	7.085.000	8.900	3.494.309	-199.566	12.877.490				-1.459.688	-1.907.872	19.898.573	19.898.573
	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									-1.907.872	1.907.872		
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)				-77.333	6.573.111					1.485.393	7.981.171	7.981.171
	Dönem Karı (Zararı)												
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)												
	Sermaye Artırımı												
	Sermaye Azaltımı												
	Sermaye Avansı												
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												
	Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi												

Carli Dönem 01.01.2022 – 30.09.2022	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları													
	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 Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)													
	Dönem Sonu Bakiyeler		7.085.000	8.900	3.494.309	-276.899	19.450.601			-3.367.560	1.485.393	27.879.744		27.879.744