

MENDERES TEKSTİL SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2018-31.03.2018 DÖNEMİNE AİT FİNANSAL RAPORUMUZ.



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	15.540.698	37.228.665
Ticari Alacaklar		89.994.065	76.534.871
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6-7	8.994.927	15.669.883
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	80.999.138	60.864.988
Diğer Alacaklar		21.936.958	71.165.075
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6-9	69.388	33.849.851
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	21.867.570	37.315.224
Türev Araçlar	10	364.178	74.004
Alım Satım Amaçlı Türev Araçlar	10	364.178	74.004
Stoklar	11	335.897.933	303.103.924
Canlı Varlıklar	12	3.058.402	4.209.447
Peşin Ödenmiş Giderler	13	5.965.569	2.781.682
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	13	5.965.569	2.781.682
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	14	1.663.696	5.854.147
Diğer Dönen Varlıklar	22	54.515.687	49.902.738
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	22	54.515.687	49.902.738
ARA TOPLAM		528.937.186	550.854.553
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		528.937.186	550.854.553
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	5	9.650.000	9.650.000
Satılmaya Hazır Finansal Yatırımlar	5	9.650.000	9.650.000
Diğer Alacaklar	9	130.117	132.990
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	130.117	132.990
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	15	164.747.210	159.847.474
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	16	64.943.449	58.000.000
Maddi Duran Varlıklar	17	370.006.970	337.424.407
Arazi ve Arsalar		4.765.171	4.765.171
Yeraltı ve Yerüstü Düzenlemeleri		51.848.240	52.935.592
Binalar		60.396.934	60.826.675
Tesis, Makine ve Cihazlar		148.338.466	150.726.374
Taşıtlar		1.426.433	1.554.950
Mobilya ve Demirbaşlar		7.431.815	7.718.840
Yapılmakta Olan Yatırımlar		95.799.911	58.896.805
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	18	5.508.787	3.357.317
Bilgisayar Yazılımları		13.359	16.242
Aktifleştirilen Geliştirme Maliyetleri		5.097.832	2.886.289
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar		397.596	454.786
Peşin Ödenmiş Giderler	13	1.462.262	8.623.313
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	13	1.462.262	8.623.313
Ertelenmiş Vergi Varlığı	29	21.071.215	15.733.275
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		637.520.010	592.768.776
TOPLAM VARLIKLAR		1.166.457.196	1.143.623.329
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		251.986.627	210.823.715
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	8	251.986.627	210.823.715
Banka Kredileri	8	251.986.627	210.823.715
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	8	120.359.411	109.158.744
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		120.359.411	109.158.744
Banka Kredileri		118.406.488	106.070.257
Finansal Kiralama İşlemlerinden Borçlar		1.952.923	3.088.487
Ticari Borçlar		87.376.087	113.451.488
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6-7	1.119.881	56.905
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	86.256.206	113.394.583
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	21	17.822.432	14.843.236
Diğer Borçlar		3.053.617	3.188.490
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6-9	1.922.149	802.333

İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar	9	1.131.468	2.386.157
Türev Araçlar		474.164	770.333
Alım Satım Amaçlı Türev Araçlar	10	474.164	770.333
Ertelenmiş Gelirler		3.467.124	6.477.159
İlişkili Olmayan Taraplardan Ertelenmiş Gelirler	13	3.467.124	6.477.159
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	29	207.813	4.236.865
Kısa Vadeli Karşılıklar		3.484.363	2.544.407
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	20	3.068.739	2.125.159
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	20	415.624	419.248
ARA TOPLAM		488.231.638	465.494.437
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		488.231.638	465.494.437
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	8	335.076.127	314.743.532
İlişkili Olmayan Taraplardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		335.076.127	314.743.532
Banka Kredileri	8	335.036.089	314.600.926
Finansal Kiralama İşlemlerinden Borçlar	8	40.038	142.606
Ertelenmiş Gelirler	13	131.104	207.724
İlişkili Olmayan Taraplardan Ertelenmiş Gelirler	13	131.104	207.724
Uzun Vadeli Karşılıklar		34.837.626	31.436.701
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	20	34.837.626	31.436.701
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	29	259.737	790.451
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		370.304.594	347.178.408
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		858.536.232	812.672.845
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		310.951.921	331.814.591
Ödenmiş Sermaye	23.1	250.000.000	250.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	23.2	485.133	485.133
Ortak Kontrole Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi		-25.567.435	-25.567.435
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		1.021.120	878.702
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		1.021.120	878.702
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	23.3	1.021.120	878.702
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		10.209.777	10.209.777
Yasal Yedekler	23.4	10.209.777	10.209.777
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	23.5	95.808.414	41.407.192
Net Dönem Karı veya Zararı		-21.005.088	54.401.222
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	23.6	-3.030.957	-864.107
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		307.920.964	330.950.484
TOPLAM KAYNAKLAR		1.166.457.196	1.143.623.329

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	24.1	173.205.146	136.884.730
Satışların Maliyeti	24.2	-154.744.140	-109.665.854
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		18.461.006	27.218.876
BRÜT KAR (ZARAR)		18.461.006	27.218.876
Genel Yönetim Giderleri	25.3	-5.358.464	-3.721.104
Pazarlama Giderleri	25.2	-5.524.572	-4.203.430
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	25.1	-438.895	0
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	26.1	11.238.459	3.033.547
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	26.2	-5.356.976	-5.357.016
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		13.020.558	16.970.873
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	27.1	0	55.046
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	27.2	0	-74
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	27.3	4.899.736	5.403.489
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		17.920.294	22.429.334
Finansman Gelirleri	28.1	2.043.583	5.746.333
Finansman Giderleri	28.2	-48.837.831	-23.729.131
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-28.873.954	4.446.536
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		5.697.373	-1.837.464
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	29	-207.813	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	29	5.905.186	-1.837.464
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-23.176.581	2.609.072
DÖNEM KARI (ZARARI)		-23.176.581	2.609.072
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	23.6	-2.171.493	-1.195.455
Ana Ortaklık Payları		-21.005.088	3.804.527
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Pay Başına Kazanç	30	-0,08400000	0,01520000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		147.061	159.189
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		183.593	198.986
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-36.532	-39.797
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-36.532	-39.797
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		147.061	159.189
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-23.029.520	2.768.261
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-2.166.850	-1.194.760
Ana Ortaklık Payları		-20.862.670	3.963.021

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-39.971.647	-35.594.940
Dönem Karı (Zararı)		-23.176.581	2.609.072
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-23.176.581	2.609.072
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		5.396.655	7.912.628
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	17-18	6.480.182	7.093.777
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		4.487.942	2.013.785
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	20-25.2	3.547.986	1.749.618
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	20	-3.624	12.000
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	20	943.580	252.167
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		5.783.264	2.333.495
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	8-28	6.254.830	2.434.387
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	26.2	-1.406.805	-1.507.546
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri		935.239	1.406.654
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-586.343	-2.375
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	5	0	-4.827
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	10-28	-586.343	2.452
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		-4.899.736	-5.403.489
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler	15	-4.899.736	-5.403.489
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	29	-5.868.654	1.877.435
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-18.162.669	-46.116.640
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	5	0	1.160.080
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-14.394.433	-9.595.339
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	6-7	6.674.956	-6.952.086
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	-21.069.389	-2.643.253
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		48.808.492	-1.455.057
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		33.780.463	1.091.145
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	9-14-22	15.028.029	-2.546.202
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	11	-32.794.009	-65.854.691
Canlı Varlıklardaki Azalış (Artış)	12	1.151.045	1.474.985
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	13	3.977.164	-6.650.598
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-24.668.596	35.180.367
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	6-7	1.062.976	1.969.065
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	-25.731.572	33.211.302
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	21	2.979.196	340.500
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-134.873	2.396.028
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	6-9	1.119.816	-225.629
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	9	-1.254.689	2.621.657
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)	13	-3.086.655	-3.112.915
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-35.942.595	-35.594.940
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	29	-4.029.052	0
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-48.157.664	-6.577.386
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	15.854
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	17-18	0	15.854
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-41.214.215	-6.593.240
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	17-18	-38.910.713	-6.575.988
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	17-18	-2.303.502	-17.252
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-6.943.449	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		66.441.344	33.885.411
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		156.243.134	218.801.429
Kredilerden Nakit Girişleri		156.243.134	218.801.429
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-88.563.658	-183.631.752

Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-88.563.658	-183.631.752
Finansal Kiralama Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	8	-1.238.132	-1.284.266
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-21.687.967	-8.286.915
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-21.687.967	-8.286.915
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	37.228.665	16.923.525
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	15.540.698	8.636.610

Dipnot Referansı	Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar
	Ana Ortaklığa Alt Özkaynaklar										
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birlikmiş Karlar			
				Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları	Rüskten Korunuma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı		
				Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçümü Kazançları/Kayıpları							

Önceki Dönem
01.01.2017 - 31.03.2017

Carı Dörem 01.01.2018 - 31.03.2018	Döremde Ödenen Kar Payı Avansları														
	Kar Payları														
	Kar Payı Harıç Pay Sahıplerne Yapılan Dığer Ödemeler														
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedenıyle Meydana Gelen Artış (Azalış)														
	Pay Bazılı İşlemler Nedenıyle Meydana Gelen Artış (Azalış)														
	Bağı Ortaklık Edınımı veya Elden Çıkırılması														
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı İle Sonuçlanmayan Pay Oranı Değışıklıkerına Bağlı Artış/Azalış														
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahıpleryle Yapılan İşlemler														
	Pay Sahıplerının Dığer Katkıları														
	Nakıt Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkırılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğey Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Opsıyonların Zaman Değerindeki Değışıklıker Kaleminden Çıkırılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğey Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değışıklıker Kaleminden Çıkırılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğey Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değışıklıker Kaleminden Çıkırılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğey Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Dığer Değışıklıker Nedeni İle Artış (Azalış)														
	Dörem Sonu Bakıyeler	23	250.000.000	485.133	-25.567.435	1.021.120			10.209.777	95.808.414	-21.005.088	310.951.921	-3.030.957	307.920.964	