

MAVİ GİYİM SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

1 Şubat - 30 Nisan 2018 Finansal Rapor

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.04.2018	Önceki Dönem 31.01.2018
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri		203.913	266.280
Ticari Alacaklar		192.660	112.996
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		192.660	112.996
Diğer Alacaklar		21.127	24.187
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		21.127	24.187
Türev Araçlar		2.099	848
Stoklar		338.509	320.351
Peşin Ödenmiş Giderler		26.441	23.358
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		171	183
Diğer Dönen Varlıklar		14.894	13.176
ARA TOPLAM		799.814	761.379
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		799.814	761.379
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		2.857	2.981
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		2.857	2.981
Maddi Duran Varlıklar		159.538	156.033
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		153.828	147.599
Şerefiye	11	106.241	99.699
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar		47.587	47.900
Peşin Ödenmiş Giderler		102	106
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		102	106
Ertelenmiş Vergi Varlığı		11.704	7.145
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		328.029	313.864
TOPLAM VARLIKLAR		1.127.843	1.075.243
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	121.287	180.306
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		121.287	180.306
Banka Kredileri		121.287	180.306
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		124.821	128.793
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		124.821	128.793
Banka Kredileri	6	124.821	128.793
Ticari Borçlar		441.100	366.455
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	7	117.339	122.672
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	8	323.761	243.783
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		18.205	18.081
Diğer Borçlar		12.545	13.619
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	7	7.952	7.420
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		4.593	6.199
Türev Araçlar	22	0	235
Ertelenmiş Gelirler		16.074	14.566
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler		16.074	14.566
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		14.575	4.476
Kısa Vadeli Karşılıklar		9.913	9.767
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	12	3.081	2.359
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	12	6.832	7.408
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		4.364	5.879
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		4.364	5.879
ARA TOPLAM		762.884	742.177
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		762.884	742.177
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		66.723	68.736
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	6	66.723	68.736
Banka Kredileri	6	66.723	68.736
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	12	4.970	4.741

Ertelenmiş Gelirler		330	641
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü		12.158	11.767
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		84.181	85.885
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		847.065	828.062
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		281.482	249.736
Ödenmiş Sermaye	14	49.657	49.657
Ortak Kontrole Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi		-35.757	-35.757
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-5.130	-5.145
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-5.130	-5.145
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-5.130	-5.145
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		34.369	25.966
Yabancı Para Çevrim Farkları		32.970	25.310
Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		1.399	656
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		17.427	17.427
Yasal Yedekler		17.427	17.427
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		197.588	111.717
Net Dönem Karı veya Zararı		23.328	85.871
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-704	-2.555
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		280.778	247.181
TOPLAM KAYNAKLAR		1.127.843	1.075.243

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.02.2018 - 30.04.2018	Önceki Dönem 01.02.2017 - 30.04.2017
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat		535.838	428.158
Satışların Maliyeti		-268.508	-219.949
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		267.330	208.209
BRÜT KAR (ZARAR)		267.330	208.209
Genel Yönetim Giderleri		-29.844	-23.625
Pazarlama Giderleri	15	-174.826	-138.535
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-6.568	-5.508
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	16	270	2.952
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	16	-4.722	-933
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		51.640	42.560
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	17	-33	-48
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		51.607	42.512
Finansman Gelirleri	18	671	4.673
Finansman Giderleri	19	-19.643	-24.353
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		32.635	22.832
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-7.575	-5.335
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-13.154	-9.258
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		5.579	3.923
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		25.060	17.497
DÖNEM KARI (ZARARI)		25.060	17.497
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		1.732	484
Ana Ortaklık Payları		23.328	17.013
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		15	-67
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		19	-84
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-4	17
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-4	17
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		8.522	-2.543
Yabancı Para Çevrim Farkları		7.779	-2.543
Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar)		7.779	-2.543
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		953	0
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		953	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-210	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-210	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		8.537	-2.610
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		33.597	14.887
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		1.851	1.960
Ana Ortaklık Payları		31.746	12.927

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.02.2018 - 30.04.2018	Önceki Dönem 01.02.2017 - 30.04.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		36.350	12.698
Dönem Karı (Zararı)		25.060	17.497
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		46.268	51.148
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		16.127	14.057
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		4.024	1.428
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		230	13
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		3.794	1.415
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		2.264	1.307
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	12	2.264	1.307
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		18.332	17.456
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-45	-222
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		18.377	17.678
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		-1.629	7.249
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-458	4.268
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	18,19	-458	4.268
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		7.575	5.335
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		33	48
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		33	48
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-31.870	-55.350
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-80.368	-75.512
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		0	308
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-80.368	-75.820
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		3.184	-7.306
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		3.184	-7.306
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-22.157	-3.029
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-3.079	-7.640
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		74.645	43.827
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-5.331	-12.162
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		79.976	55.989
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		124	-17
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.606	-2.218
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-1.606	-2.218
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)		1.196	594
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-3.809	-4.049
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-1.719	-2.979
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		-2.090	-1.070
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		39.458	13.295
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-1.262	-597
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-1.846	0
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-16.726	-22.868
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Elde Edilmesine Yönelik Alışlara İlişkin Nakit Çıkışları		0	-1.616
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		16	10
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		16	8
Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	2
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-16.787	-21.484
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9	-16.416	-20.210
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9	-371	-1.274
Alınan Faiz		45	222

FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-85.483	11.606
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		82.490	88.937
Kredilerden Nakit Girişleri		82.490	88.937
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-160.498	-75.294
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-149.339	-65.647
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıkışları		-11.159	-9.647
Türev Araçlardan Nakit Girişleri		-75	5.994
Ödenen Faiz		-7.400	-8.031
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-65.859	1.436
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-65.859	1.436
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	262.474	154.832
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	196.615	156.268

Dijnot Referansı	Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar		
	Ana Ortaklığa Alt Özkaynaklar												
	Ödenmiş Sermaye	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	Yabancı Para Çevrim Farkları	Risikten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları			Diğer Kazanç / Kayıplar			Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı
					Diğer Risikten Korunma Kazançları (Kayıpları)	Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kazançlar (Kayıplar)	Diğer Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç/Kayıpları						

Önceki Dönem
01.02.2017 - 30.04.2017

Carı Dönem 01.02.2018 – 30.04.2018	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 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 Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdüün 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 Taahhüdüün 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 Taahhüdüün 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 Taahhüdüün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																		
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																		
	Dönem Sonu Bakiyeler		49.657	-35.757		32.970	1.399		-5.130		17.427	197.588	23.328	281.482	-704	280.778			