

DİRİTEKS DİRİLİŞ TEKSTİL SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2018 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Rapor

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	999.651	382.845
Ticari Alacaklar		331.218	273.844
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6,17	1.373	1.339
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	329.845	272.505
Diğer Alacaklar		204.718	0
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		204.718	0
Stoklar	7	4.843.284	4.169.072
Peşin Ödenmiş Giderler		11.860	180.705
Diğer Dönen Varlıklar		448.424	320.004
ARA TOPLAM		6.839.155	5.326.470
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		6.839.155	5.326.470
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		505	2.101
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		505	2.101
Maddi Duran Varlıklar	8	18.863.040	19.971.667
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9	4.382	5.637
Peşin Ödenmiş Giderler		19.591	12.701
Ertelenmiş Vergi Varlığı	15	101.004	11.294
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		18.988.522	20.003.400
TOPLAM VARLIKLAR		25.827.677	25.329.870
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	5	1.411.833	3.912.932
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	5	2.947.053	1.318.487
Ticari Borçlar		1.545.673	400.292
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6,17	3.000	10.422
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	1.542.673	389.870
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	11	163.971	281.399
Diğer Borçlar		683.180	862.753
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	17	614.875	794.881
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		68.305	67.872
Ertelenmiş Gelirler		597.659	39.688
İlişkili Taraflardan Ertelenmiş Gelirler		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler		597.659	39.688
Kısa Vadeli Karşılıklar		182.954	181.196
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	11	5.460	3.702
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	10	177.494	177.494
ARA TOPLAM		7.532.323	6.996.747
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		7.532.323	6.996.747
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	5	6.567.195	3.394.759
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar		0	0
Diğer Borçlar		0	0
Uzun Vadeli Karşılıklar		218.184	184.555
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	11	218.184	184.555
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	15	1.127.967	1.380.023
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		7.913.346	4.959.337
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		15.445.669	11.956.084
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		8.263.401	11.074.030
Ödenmiş Sermaye	12	10.650.000	10.650.000
Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi (-)	12	-72.419	-72.419
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	12	18.907	18.907

Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		13.329.488	13.332.948
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		13.329.488	13.332.948
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	12	13.404.008	13.404.008
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	12	-74.520	-71.060
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	12	534.645	534.645
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	12	-13.390.051	-12.001.073
Net Dönem Karı veya Zararı	16	-2.807.169	-1.388.978
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	12	2.118.607	2.299.756
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		10.382.008	13.373.786
TOPLAM KAYNAKLAR		25.827.677	25.329.870

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2017 - 30.09.2017
Kar veya Zarar Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	13	4.052.734	4.537.299	1.747.237	1.460.824
Satışların Maliyeti	13	-4.611.485	-4.178.798	-1.913.205	-1.120.864
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		-558.751	358.501	-165.968	339.960
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı				0	0
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti				0	0
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)				0	0
BRÜT KAR (ZARAR)		-558.751	358.501	-165.968	339.960
Genel Yönetim Giderleri		-774.916	-668.121	-245.665	-212.436
Pazarlama Giderleri		-64.172	-123.004	-1.657	-1.151
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		300.332	1.138.434	104.883	73.751
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-653.269	-483.767	-117.398	-118.554
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-1.750.776	222.043	-425.805	81.570
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-1.750.776	222.043	-425.805	81.570
Finansman Gelirleri	14	45.279	274.511	42.519	51.287
Finansman Giderleri	14	-1.616.133	-886.903	-566.423	-281.760
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-3.321.630	-390.349	-949.709	-148.903
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		338.620	-50.042	76.612	17.597
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	15	338.620	-50.042	76.612	17.597
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-2.983.010	-440.391	-873.097	-131.306
DÖNEM KARI (ZARARI)		-2.983.010	-440.391	-873.097	-131.306
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	12	-175.841	-17.913	-98.736	-13.826
Ana Ortaklık Payları	16	-2.807.169	-422.478	-774.361	-117.480
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2017 - 30.09.2017
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		-2.983.010	-440.391	-873.097	-131.306
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-8.768	11.964	20.086	4.268
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	11	-11.913	14.955	24.155	5.335
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		3.145	-2.991	-4.069	-1.067
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	15	3.145	-2.991	-4.069	-1.067
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0			
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-8.768	11.964	20.086	4.268
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-2.991.778	-428.427	-853.011	-127.038
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-181.149	-16.948	-94.139	-10.864
Ana Ortaklık Payları		-2.810.629	-411.479	-758.872	-116.174

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-1.704.182	-370.239
Dönem Karı (Zararı)	16	-2.807.169	-422.478
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		608.191	195.911
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		1.122.529	623.901
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		6.965	-431.369
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	10.403
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		6.965	-441.772
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		31.927	-51.224
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		31.927	-117.859
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	66.635
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-30.315	18.516
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-30.315	18.516
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	15	-341.766	53.035
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		-181.149	-16.948
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		494.796	-143.672
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	6,17	-27.059	506.856
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-203.122	260
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	7	-681.177	-338.453
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		161.955	-44.600
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	6,17	1.145.381	-358.184
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		1.145.381	-358.184
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	11	-117.428	81.399
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-179.573	214.940
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)		557.971	-211.830
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-162.152	5.940
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-1.704.182	-370.239
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		21.085	-7.374
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	8,9	32.491	16.388
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	8,9	-11.406	-23.762
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		2.299.903	-271.610
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	5	4.801.002	-271.610
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	5	-2.501.099	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)	4	616.806	-649.223
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)	4	616.806	-649.223
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	382.845	979.784
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	999.651	330.561

Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Özkaynaklar Değişim Tablosu																					
	Özkaynaklar Değişim Tablosu																					
	Dönem Başı Baklıyeler	12		7.150.000	-72.419	18.907		11.103.635		-81.298	11.022.337	11.022.337			534.645	-7.280.322	-4.711.089	-11.991.411	6.662.059		2.030.451	8.692.510
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																					0
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																					0
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																					0
	Hatalara İlişkin Düzeltmeler																					0
	Diğer Düzeltmeler																					0
	Düzeltmelerden Sonraki Tutar																					0
	Transferler															-4.711.089	4.711.089					0
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)									10.999	10.999	10.999						-422.478	-422.478	-411.479	-16.948	-428.427
	Dönem Kan (Zararı)																	-422.478	-422.478	-422.478	-17.913	-440.391
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)									10.999	10.999	10.999										
	Sermaye Arttırımı																		10.999		965	11.964
	Sermaye Azaltımı																					0
	Sermaye Avansı																					0
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																					0
	Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																					0
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları																					0
	Kar Payları																					0
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler																					0
	Payların Geri Alın İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																					0
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																					0
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarması																					0
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış																					0
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler																					0
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları																					0
	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																					0
	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																					0
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşenin 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																					0
	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																					0
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																					0
Dönem Sonu Baklıyeler	12		7.150.000	-72.419	18.907		11.103.635		-70.299	11.033.336	11.033.336			534.645	-11.991.411	-422.478	-12.413.889	6.250.580		2.013.503	8.264.083	
Özkaynaklar Değişim Tablosu																						
Özkaynaklar Değişim Tablosu																						
Dönem Başı Baklıyeler	12		10.650.000	-72.419	18.907		13.404.008		-71.060	13.332.948	13.332.948			534.645	-12.001.073	-1.388.978	-13.390.051	11.074.030		2.299.756	13.373.786	
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																					0	
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																					0	
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																					0	
Hatalara İlişkin Düzeltmeler																					0	
Diğer Düzeltmeler																					0	
Düzeltmelerden Sonraki Tutar																					0	
Transferler															-1.388.978	1.388.978					0	
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)									-3.460	-3.460	-3.460						-2.807.169	-2.807.169	-2.810.629	-181.149	-2.991.778	
Dönem Kan (Zararı)																	-2.807.169	-2.807.169	-2.807.169	-175.841	-2.983.010	
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)									-3.460	-3.460	-3.460								-3.460	-5.308	-8.768	
Sermaye Arttırımı																					0	
Sermaye Azaltımı																					0	
Sermaye Avansı																					0	
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																					0	
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																					0	

Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları																	0
	Kar Payları																	0
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler																	0
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																	0
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																	0
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması																	0
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış																	0
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler																	0
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları																	0
	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																	0
	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																	0
	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																	0
	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																	0
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																	0
	Dönem Sonu Bakımlar	12	10.650.000	-72.419	18.907	13.404.008	-74.520	13.329.488	13.329.488		534.645	-13.390.051	-2.807.169	-16.197.220	8.263.401	2.118.607	10.382.008	