

HEKTAŞ TİCARET T.A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2019 - 1. 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 31.03.2019	Önceki Dönem 31.12.2018
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	14.087.050	13.546.863
Ticari Alacaklar	5a	440.293.418	261.871.531
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	18	0	2.365
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		440.293.418	261.869.166
Diğer Alacaklar	6a	19.918.351	190.008
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		19.918.351	190.008
Türev Araçlar		91.397	0
Riskten Korunma Amaçlı Türev Araçlar		91.397	0
Stoklar	7	228.113.669	268.123.522
Peşin Ödenmiş Giderler		49.697.337	19.014.427
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		49.697.337	19.014.427
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	11	0	19.730.571
Diğer Dönen Varlıklar		8.210.557	14.150.209
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		8.210.557	14.150.209
ARA TOPLAM		760.411.779	596.627.131
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		760.411.779	596.627.131
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar	6a	25.952	9.461
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		25.952	9.461
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller		2.082.825	2.098.765
Maddi Duran Varlıklar	8	77.160.695	71.264.541
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		43.631.762	17.810.024
Şerefiye	10	35.760.377	10.321.922
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9	7.871.385	7.488.102
Ertelenmiş Vergi Varlığı	16	5.931.992	1.095.062
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		128.833.226	92.277.853
TOPLAM VARLIKLAR		889.245.005	688.904.984
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		293.589.287	309.132.508
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	4	293.589.287	309.132.508
Banka Kredileri		242.355.370	199.183.855
İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları		51.233.917	109.948.653
Ticari Borçlar	5b	93.809.201	64.769.573
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	18	1.664.155	4.069.615
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		92.145.046	60.699.958
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		6.435.301	4.276.585
Diğer Borçlar	6b	44.378.300	5.296.852
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	18	20.366.344	0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		24.011.956	5.296.852
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		3.607.860	5.816.464
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	16	18.744.486	0
Kısa Vadeli Karşılıklar		21.991.156	2.174.690
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		2.242.240	1.810.004
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	12a	19.748.916	364.686
ARA TOPLAM		482.555.591	391.466.672
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		482.555.591	391.466.672
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		123.430.000	41.430.000
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	4	123.430.000	41.430.000
Banka Kredileri		28.430.000	3.430.000
İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları		95.000.000	38.000.000
Diğer Finansal Yükümlülükler		104.778	0
Uzun Vadeli Karşılıklar		6.958.799	6.474.877
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	12b	6.958.799	6.474.877

TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		130.493.577	47.904.877
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		613.049.168	439.371.549
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		276.195.837	249.533.435
Ödenmiş Sermaye		75.857.033	75.857.033
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-1.954.482	-1.954.482
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.954.482	-1.954.482
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.954.482	-1.954.482
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		31.517.874	22.700.845
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		103.025.666	46.737.386
Net Dönem Karı veya Zararı		67.749.746	106.192.653
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		276.195.837	249.533.435
TOPLAM KAYNAKLAR		889.245.005	688.904.984

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	13a	258.948.671	160.308.790
Satışların Maliyeti	13b	-140.262.683	-88.439.852
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		118.685.988	71.868.938
BRÜT KAR (ZARAR)		118.685.988	71.868.938
Genel Yönetim Giderleri		-4.593.451	-4.004.324
Pazarlama Giderleri		-8.483.100	-5.873.898
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-2.521.451	-997.349
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	14	2.764.146	2.637.386
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	15	-1.798.401	-1.622.336
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		104.053.731	62.008.417
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		129.000	91.898
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-15.940	-16.013
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		104.166.791	62.084.302
Finansman Gelirleri		323.027	13.172
Finansman Giderleri		-22.824.863	-4.587.253
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		81.664.955	57.510.221
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-13.915.209	-12.613.159
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	16	-18.752.139	-14.229.226
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	16	4.836.930	1.616.067
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		67.749.746	44.897.062
DÖNEM KARI (ZARARI)		67.749.746	44.897.062
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	
Ana Ortaklık Payları		67.749.746	44.897.062
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Yüz Adet Hisse Senedi (TL)	17	0,89000000	0,59000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Diğer Kapsamlı Gelir Kismi			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		67.749.746	44.897.062
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		67.749.746	44.897.062

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-36.093.626	-54.171.151
Dönem Karı (Zararı)			67.749.746	44.897.062
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			67.749.746	44.897.062
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			47.574.024	26.824.615
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler			1.456.263	1.131.872
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			-1.345.613	
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	5		41.735	
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7		-1.387.348	
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			19.912.055	9.782.991
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	12b		527.825	608.629
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	12a		395.531	-331.435
Sektörel Gereksinimler Çerçevesinde Ayrılan Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	12a		18.988.699	9.505.797
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			13.636.110	3.463.046
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler			-209.978	-209.978
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler			13.846.088	3.673.024
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler				-166.453
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Diğer Düzeltmeler				-166.453
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	16		13.915.209	12.613.159
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-137.155.233	-117.574.595
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-178.306.697	-125.329.776
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			-178.306.697	-125.329.776
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-10.413.988	10.718.680
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			-10.413.988	10.718.680
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler			43.358.201	7.787.089
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			28.341.256	-5.698.201
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			28.341.256	-5.698.201
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)			2.158.716	-1.729.288
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-22.292.721	-3.323.099
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			-22.292.721	-3.323.099
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			-21.831.463	-45.852.918
Alınan Faiz			21.661	7.239
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	12b		-47.988	-19.174
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	16		-14.235.836	-8.306.298
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-31.017.051	-14.701.021
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları			-23.613.538	-10.505.899
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			110.122	64
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	8		110.122	64
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-7.513.635	-4.195.186
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	8		-7.400.096	-4.179.697
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9		-113.539	-15.489
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			67.650.216	93.813.323
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri			282.556.483	185.008.715
Diğer Finansal Borçlanmalardan Nakit Girişleri			282.556.483	185.008.715
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			-201.247.848	-87.724.035
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıkışları			-201.247.848	-87.724.035
Ödenen Faiz			-13.658.419	-3.471.357

YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		539.539	24.941.151
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		539.539	24.941.151
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		13.546.863	7.058.793
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		14.086.402	31.999.944

[illegible]

[illegible]