

MENDERES TEKSTİL SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2019 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2019-31.03.2019 Dönemine Ait Finansal Raporumuz

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	4		12.638.577	30.662.280
Finansal Yatırımlar			0	705.432
Vadeli Mevduatlar	5		0	705.432
Ticari Alacaklar			132.832.503	157.251.225
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6-7.		53.367.262	49.486.060
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7		79.465.241	107.765.165
Diğer Alacaklar			12.804.650	8.385.846
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6-9.		8.034.775	2.746.157
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9		4.769.875	5.639.689
Türev Araçlar			0	7.400
Alım Satım Amaçlı Türev Araçlar	10		0	7.400
Stoklar	11		420.929.878	342.597.916
Canlı Varlıklar	12		2.256.940	3.047.901
Peşin Ödenmiş Giderler			9.669.836	7.605.012
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	13		9.669.836	7.605.012
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	14		230.214	507.116
Diğer Dönen Varlıklar			80.108.146	72.600.809
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	23		80.108.146	72.600.809
ARA TOPLAM			671.470.744	623.370.937
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			671.470.744	623.370.937
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar	5		0	5.962.871
Diğer Alacaklar			164.561	187.210
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9		164.561	187.210
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	15		156.046.562	166.386.966
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	16		65.908.752	60.500.000
Maddi Duran Varlıklar	17		427.503.522	428.973.447
Arazi ve Arsalar			4.765.171	4.765.171
Yeraltı ve Yerüstü Düzenlemeleri			56.586.795	57.809.677
Binalar			70.506.893	70.976.352
Tesis, Makine ve Cihazlar			271.170.126	275.108.716
Taşıtlar			2.074.122	2.088.021
Mobilya ve Demirbaşlar			7.150.424	7.394.385
Özel Maliyetler			7.799	8.258
Yapılmakta Olan Yatırımlar			15.242.192	10.822.867
Kullanım Hakkı Varlıkları	18		1.486.197	0
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	19		7.014.327	6.369.506
Bilgisayar Yazılımları			3.155	5.039
Aktifleştirilen Geliştirme Maliyetleri			6.727.249	6.112.551
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar			283.923	251.916
Peşin Ödenmiş Giderler	13		7.022.527	6.142.314
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	13		7.022.527	6.142.314
Ertelenmiş Vergi Varlığı	30		41.047.507	38.117.873
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			706.193.955	712.640.187
TOPLAM VARLIKLAR			1.377.664.699	1.336.011.124
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar			368.484.689	318.096.151
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			368.484.689	318.096.151
Banka Kredileri	8		368.484.689	318.096.151
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	8		132.215.286	129.548.095
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	8		132.215.286	129.548.095
Banka Kredileri			128.902.836	126.895.872
Kiralama İşlemlerinden Borçlar			2.668.888	2.652.223
Diğer Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			643.562	0
Ticari Borçlar			183.424.231	175.216.695

İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6-7.	492.849	6.741.396
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	182.931.382	168.475.299
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	22	19.765.079	16.307.751
Diğer Borçlar		3.952.848	7.608.981
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6-9.	86.849	122.618
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9	3.865.999	7.486.363
Türev Araçlar		136.775	44.900
Alım Satım Amaçlı Türev Araçlar	10	136.775	44.900
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	13	2.763.593	3.848.745
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	13	2.763.593	3.848.745
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	30	0	356.393
Kısa Vadeli Karşılıklar		5.277.107	4.454.740
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	21	4.920.202	3.897.322
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	21	356.905	557.418
ARA TOPLAM		716.019.608	655.482.451
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		716.019.608	655.482.451
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	8	393.140.543	393.782.034
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		393.140.543	393.782.034
Banka Kredileri	8	388.098.343	389.292.689
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		4.111.851	4.489.345
Diğer Uzun Vadeli Borçlanmalar		930.349	0
Uzun Vadeli Karşılıklar		38.981.904	35.840.240
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	21	38.981.904	35.840.240
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	30	3.655.662	3.322.215
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		435.778.109	432.944.489
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.151.797.717	1.088.426.940
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		239.081.410	258.310.288
Ödenmiş Sermaye	24,1	250.000.000	250.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	24	485.133	485.133
Ortak Kontrole Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi	3	-25.567.435	-25.567.435
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		369.947	239.108
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		369.947	239.108
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	24	369.947	239.108
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		10.209.777	10.209.777
Yasal Yedekler	24	10.209.777	10.209.777
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	24,5.	22.890.334	95.896.998
Net Dönem Karı veya Zararı		-19.306.346	-72.953.293
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	24,6.	-13.214.428	-10.726.104
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		225.866.982	247.584.184
TOPLAM KAYNAKLAR		1.377.664.699	1.336.011.124

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	25	247.895.281	173.205.146
Satışların Maliyeti	25	-209.115.477	-154.744.140
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		38.779.804	18.461.006
BRÜT KAR (ZARAR)		38.779.804	18.461.006
Genel Yönetim Giderleri	26	-7.052.461	-5.358.464
Pazarlama Giderleri	26	-7.066.402	-5.524.572
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	26	-261.004	-438.895
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	27	12.038.704	11.238.459
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	27	-9.279.486	-5.356.976
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		27.159.155	13.020.558
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	28	176	0
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	28	-11.384	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	28	1.179.596	4.899.736
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		28.327.543	17.920.294
Finansman Gelirleri	29	3.331.173	2.043.583
Finansman Giderleri	29	-56.085.591	-48.837.831
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-24.426.875	-28.873.954
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		2.629.558	5.697.373
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	30	0	-207.813
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	30	2.629.558	5.905.186
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-21.797.317	-23.176.581
DÖNEM KARI (ZARARI)		-21.797.317	-23.176.581
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	25	-2.490.971	-2.171.493
Ana Ortaklık Payları		-19.306.346	-21.005.088
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Durdurulan Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Pay Başına Kazanç	31	-0,07720000	-0,08400000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		133.486	147.061
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		133.486	147.061
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-33.371	-36.532
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		166.857	183.593
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		133.486	147.061
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-21.663.831	-23.029.520
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-2.488.324	-2.166.850
Ana Ortaklık Payları		-19.175.507	-20.862.670

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		-18.305.583	-39.971.647
Dönem Karı (Zararı)		-21.797.317	-23.176.581
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-21.797.317	-23.176.581
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		59.056.930	5.396.655
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	17-18-19	7.855.199	6.480.182
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		4.097.517	4.487.942
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	21-26.2-26.3	3.275.150	3.547.986
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	21	-200.513	-3.624
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	21	1.022.880	943.580
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		9.462.064	5.783.264
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	8-30.	8.355.285	6.254.830
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	27	-3.963.624	-1.406.805
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	27	5.070.403	935.239
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		41.318.658	0
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		99.275	-586.343
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	10-29.	99.275	-586.343
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		-1.179.596	-4.899.736
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler	15	-1.179.596	-4.899.736
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	30	-2.596.187	-5.868.654
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-55.208.803	-18.162.669
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	5	6.668.303	0
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		19.348.319	-14.394.433
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	6-7.	-3.881.202	6.674.956
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	23.229.521	-21.069.389
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-11.626.590	48.808.492
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-5.288.618	33.780.463
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	9-14-23.	-6.337.972	15.028.029
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	11	-78.331.962	-32.794.009
Canlı Varlıklardaki Azalış (Artış)	12	790.961	1.151.045
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	13	-2.945.037	3.977.164
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		12.171.160	-24.668.596
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	6-7.	-6.248.547	1.062.976
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	18.419.707	-25.731.572
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	22	3.457.328	2.979.196
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-3.656.133	-134.873
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	6-9.	-35.769	1.119.816
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	9	-3.620.364	-1.254.689
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	13	-1.085.152	-3.086.655
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-17.949.190	-35.942.595
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	30	-356.393	-4.029.052
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-752.957	-48.157.664
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		62.137	0
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	17-19	62.137	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-6.926.342	-41.214.215

Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	17-19	-6.060.571	-38.910.713
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	17-19	-865.771	-2.303.502
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-5.408.752	-6.943.449
Alınan Temettüler	30	11.520.000	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		1.034.837	66.441.344
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		159.287.438	156.243.134
Kredilerden Nakit Girişleri		159.287.438	156.243.134
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-157.891.772	-88.563.658
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-157.760.225	-88.563.658
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıkışları		-131.547	0
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	8	-360.829	-1.238.132
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-18.023.703	-21.687.967
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-18.023.703	-21.687.967
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	30.662.280	37.228.665
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	12.638.577	15.540.698

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	Rüsket 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
01.01.2018 - 31.03.2018

Carı Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları														
	Kar Payları														
	Kar Payı Harıç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler														
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)														
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)														
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması														
	Bağı 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 Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya 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 Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya 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 Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)														
	Dönem Sonu Bakiyeler	24	250.000.000	485.133	-25.567.435	369.947		10.209.777	22.890.334	-19.306.346	239.081.410	-13.214.428	225.866.982		