

HATEKS HATAY TEKSTİL İŞLETMELERİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2019 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2019 - 30.09.2019 FİNANSAL TABLOLAR

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2019	Önceki Dönem 31.12.2018
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	7.482.953	9.203.232
Ticari Alacaklar		43.154.467	51.320.942
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6, 19	8.033.569	6.069.051
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	35.120.898	45.251.891
Diğer Alacaklar		2.462.052	1.459.991
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		2.462.052	1.459.991
Stoklar	7	58.523.535	54.239.911
Peşin Ödenmiş Giderler		263.854	719.191
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		263.854	719.191
Diğer Dönen Varlıklar	14	6.576.292	5.953.193
ARA TOPLAM		118.463.153	122.896.460
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		118.463.153	122.896.460
DURAN VARLIKLAR			
Ticari Alacaklar		5.007.186	4.830.060
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	5.007.186	4.830.060
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	8	2.169.900	3.470.380
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	9	44.130.433	43.561.953
Maddi Duran Varlıklar	10	162.851.675	167.766.229
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11	161.149	207.262
Ertelenmiş Vergi Varlığı	17	86.100	83.934
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		214.406.443	219.919.818
TOPLAM VARLIKLAR		332.869.596	342.816.278
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	5	66.572.312	58.447.080
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	5	1.221.443	1.855.803
Ticari Borçlar		38.548.194	39.588.010
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6, 19	50.778	78.502
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	38.497.416	39.509.508
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	13	2.286.537	1.929.213
Diğer Borçlar		721.302	596.017
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	19	54	54
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		721.248	595.963
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	17	824.542	1.786.005
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.234.669	638.833
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	13	711.872	255.036
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	12	522.797	383.797
ARA TOPLAM		111.408.999	104.840.961
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		111.408.999	104.840.961
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	5	694.281	1.965.096
Diğer Borçlar		723.634	723.634
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		723.634	723.634
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		4.750	4.750
Uzun Vadeli Karşılıklar		3.813.631	2.693.862
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	13	3.813.631	2.693.862
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	17	12.725.293	14.062.395
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		17.961.589	19.449.737
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		129.370.588	124.290.698
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		203.358.798	218.388.861
Ödenmiş Sermaye	15	21.000.000	21.000.000
Geri Alınmış Paylar (-)	15	-929.692	0
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	15	349.246	349.246

Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		160.033.403	161.217.672
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		156.684.266	158.023.146
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	15	157.300.679	158.368.917
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	15	-616.413	-345.771
Yabancı Para Çevrim Farkları	15	3.349.137	3.194.526
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	15	23.479.229	2.528.810
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	15	1.435.619	20.183.358
Net Dönem Karı veya Zararı	18	-2.009.007	13.109.775
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	15	140.210	136.719
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		203.499.008	218.525.580
TOPLAM KAYNAKLAR		332.869.596	342.816.278

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	16	137.258.955	149.948.735	58.829.645	59.553.100
Satışların Maliyeti	16	-124.802.796	-121.737.605	-51.723.405	-43.588.989
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		12.456.159	28.211.130	7.106.240	15.964.111
BRÜT KAR (ZARAR)		12.456.159	28.211.130	7.106.240	15.964.111
Genel Yönetim Giderleri		-11.384.842	-9.395.172	-4.276.288	-3.531.248
Pazarlama Giderleri		-5.353.795	-5.040.261	-1.783.505	-1.585.984
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		22.857.409	47.793.383	3.721.023	33.266.074
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-9.813.297	-13.532.734	-1.190.547	-7.839.449
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		8.761.634	48.036.346	3.576.923	36.273.504
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		473.101	772.893	217.816	311.109
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-13.965	-267.364	0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	8	-1.423.305	-1.594.567	-573.864	-567.282
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		7.797.465	46.947.308	3.220.875	36.017.331
Finansman Gelirleri		9.379.741	5.624.147	6.488.959	4.980.505
Finansman Giderleri		-18.408.583	-56.764.545	-7.707.066	-42.982.684
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-1.231.377	-4.193.090	2.002.768	-1.984.848
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-777.671	756.122	-773.607	959.139
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	17	-1.780.054	-3.254.181	-815.730	-1.772.014
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	17	1.002.383	4.010.303	42.123	2.731.153
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-2.009.048	-3.436.968	1.229.161	-1.025.709
DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)	23		2.776.176	0	932.203
DÖNEM KARI (ZARARI)		-2.009.048	-660.792	1.229.161	-93.506
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	15	-41	1.355.422	-5.071	445.927
Ana Ortaklık Payları	18	-2.009.007	-2.016.214	1.234.232	-539.433
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-270.642	15.133.762	-69.247	70.755
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		0	17.740.404	0	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	13	-338.302	114.642	-86.558	88.443
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		67.660	-2.721.284	17.311	-17.688
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	17	67.660	-2.721.284	17.311	-17.688
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-371.545	2.407.478	-182.884	1.373.555
Yabancı Para Çevrim Farkları		-371.545	2.407.478	-182.884	1.373.555
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-642.187	17.541.240	-252.131	1.444.310
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-2.651.235	16.880.448	977.030	1.350.804
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		3.490	9.131.671	-8.328	504.719
Ana Ortaklık Payları		-2.654.725	7.748.777	985.358	846.085

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-8.457.361	-21.989.186
Dönem Karı (Zararı)	18	-2.009.007	-2.016.214
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		7.031.135	3.528.846
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10, 11	5.922.355	8.301.593
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-1.210.650	-12.636.392
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-1.210.650	-12.636.392
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		1.444.963	550.614
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		1.305.963	498.564
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		139.000	52.050
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-429.504	-1.620.563
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		-11.022	-21.131
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri		-418.482	-1.599.432
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler	8	1.300.480	-198.077
Nakit Dışı Kalemlere İlişkin Diğer Düzeltmeler		3.491	9.131.671
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		1.783.392	-20.502.161
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	6, 19	6.726.728	-35.621.179
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	19	393.496	2.705.829
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	7	-4.283.624	-33.913.896
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	6, 19	456.380	43.556.985
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	19	125.285	7.146.170
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.634.873	-4.376.070
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		6.805.520	-18.989.529
Ödenen Temettüler		-12.242.393	-120.000
Ödenen Faiz		-2.821.252	-2.676.118
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-199.236	-203.539
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-1.540.168	-8.733.577
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	10, 11	1.529.171	432.718
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10, 11	-2.500.859	-9.425.086
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Satımından Kaynaklanan Nakit Girişleri	9		258.791
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-568.480	
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		8.122.639	35.602.529
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları		-929.692	
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	5	9.052.331	35.602.529
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-1.874.890	4.879.766
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		154.611	2.345.995
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-1.720.279	7.225.761
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	9.203.232	2.176.057
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	7.482.953	9.401.818

Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Özkaynaklar Değişim Tablosu																			
	Özkaynaklar Değişim Tablosu																			
	Dönem Başı Bakıyeler	15	21.000.000	349.246	166.128.691	-640.718	165.487.973	165.487.973	1.404.302	1.404.302	2.463.591	24.254.278	-10.731.378	13.522.900	204.228.012	11.246.112	215.474.124			
	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				-463.680		-463.680	-463.680			65.219	-10.332.917	10.731.378	398.461			0			
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)				7.370.603		48.391	7.418.994	7.418.994	2.345.995	2.345.995		-2.016.214	-2.016.214	7.748.775	9.131.671	16.880.446			
	Dönem Karı (Zararı)												-2.016.214	-2.016.214	-2.016.214	1.355.422	-660.792			
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)				7.370.603		48.391	7.418.994	7.418.994	2.345.995	2.345.995				-2.016.214	7.776.249	17.541.238			
	Sermaye Artırımı														9.764.989		0			
	Sermaye Azaltımı																0			
	Sermaye Avansı																0			
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																0			
	Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																0			
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları																0			
	Kar Payları															-120.000	-120.000			
	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 Çıkartılması																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 (Kayıpları) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünün) 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 (Yükümlülüğünün) 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 (Yükümlülüğünün) 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 (Yükümlülüğünün) 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)														300.337	300.337	300.337				
Dönem Sonu Bakıyeler	15		349.246	173.035.614	-592.327	172.443.287	172.443.287	3.750.297	3.750.297	2.528.810	14.221.698	-2.016.214	12.205.484	212.277.124	20.257.783	232.534.907				
Özkaynaklar Değişim Tablosu																				
Özkaynaklar Değişim Tablosu																				
Dönem Başı Bakıyeler	15	21.000.000	349.246	158.368.917	-345.771	158.023.146	158.023.146	3.194.526	3.194.526	2.528.810	20.183.358	13.109.775	33.293.133	218.388.861	196.719	218.525.580				
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																				
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																				
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																				
Hatalara İlişkin Düzeltmeler																				
Diğer Düzeltmeler																				
Düzeltmelerden Sonraki Tutar																0				
Transferler										20.950.419	-7.840.644	-13.109.775	-20.020.727			0				
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)				-1.068.238		-270.642	-1.338.880	-1.338.880	154.611	154.611		-2.009.007	-2.009.007	-3.193.276	3.491	-3.189.785				
Dönem Karı (Zararı)												-2.009.007	-2.009.007	-2.009.007	-40	-2.009.047				
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)				-1.068.238		-270.642	-1.338.880	-1.338.880	154.611	154.611				-1.184.269	3.531	-1.180.738				
Sermaye Artırımı																0				
Sermaye Azaltımı																				
Sermaye Avansı																				
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																				
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																				

Carı Dönem 01.01.2019 – 30.09.2019	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıdan																			
	Kar Payları														-12.242.393		-12.242.393	-12.242.393		-12.242.393
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler																			
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)			-929.692														-929.692		-929.692
	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 Gerçekçe 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 Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar																			
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşiminin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe 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 Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar																			
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)														1.335.298		1.335.298	1.335.298		1.335.298
	Dönem Sonu Bakiyeler	15	21.000.000	-929.692	349.246	157.627.529	-616.413	156.684.266	156.684.266	3.349.137		3.349.137	23.479.229	1.435.619	-2.009.007	-573.388	203.358.798		140.210	203.499.008