

AKIN TEKSTİL A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2020 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	6	21.114.169	21.852.014
Ticari Alacaklar	10	74.649.501	92.273.565
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	10,37		25.086
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	10	74.649.501	92.248.479
Diğer Alacaklar	11	2.248.925	3.610.484
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	11	2.248.925	3.610.484
Stoklar	13	104.617.107	93.563.182
Peşin Ödenmiş Giderler	14	4.235.134	4.549.251
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		4.235.134	4.549.251
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	15	441	6.887
Diğer Dönen Varlıklar	26	1.854.524	873.176
ARA TOPLAM		208.719.801	216.728.559
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		208.719.801	216.728.559
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar	11	1.970.742	1.706.290
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	11	1.970.742	1.706.290
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	17	267.548.690	267.548.690
Maddi Duran Varlıklar	18	234.022.708	234.608.679
Kullanım Hakkı Varlıkları	18	9.277.837	9.703.496
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		1.924.883	1.920.257
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	19	1.924.883	1.920.257
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		514.744.860	515.487.412
TOPLAM VARLIKLAR		723.464.661	732.215.971
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	8	69.176.398	62.007.522
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	8	12.749.688	11.803.462
Ticari Borçlar	10	84.786.782	98.445.853
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	10,37		65.929
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	10	84.786.782	98.379.924
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	12	3.049.782	3.348.896
Diğer Borçlar	11	334.992	340.507
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	11,37	251	251
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	11	334.741	340.256
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	21	2.070.137	2.015.269
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	35	3.193	61.338
Kısa Vadeli Karşılıklar	22	2.920.931	3.930.067
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	22,24	342.598	705.074
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	22	2.578.333	3.224.993
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	26	231.000	70.512
ARA TOPLAM		175.322.903	182.023.426
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		175.322.903	182.023.426
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	8	17.200.259	17.064.134
Diğer Borçlar	11	150.266	156.267
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	11	150.266	156.267
Uzun Vadeli Karşılıklar		14.242.581	13.385.055
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	24	14.242.581	13.385.055
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	35	46.212.298	47.173.651
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		77.805.404	77.779.107
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		253.128.307	259.802.533
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	27	470.550.773	472.656.167
Ödenmiş Sermaye		25.200.000	25.200.000
Sermaye Düzeltme Farkları		29.765.306	29.765.306

Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		193.920.009	194.495.796
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		0	0
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		0	0
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		3.965.347	3.965.347
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		219.229.718	207.127.048
Net Dönem Karı veya Zararı		-1.529.607	12.102.670
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-214.419	-242.729
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		470.336.354	472.413.438
TOPLAM KAYNAKLAR		723.464.661	732.215.971

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	5,28	89.434.787	103.104.895
Satışların Maliyeti	5,28	-72.645.974	-84.287.025
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		16.788.813	18.817.870
BRÜT KAR (ZARAR)		16.788.813	18.817.870
Genel Yönetim Giderleri	29	-4.728.189	-4.462.035
Pazarlama Giderleri	29	-6.248.528	-7.535.976
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	29	-2.969.259	-2.071.048
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	31	19.049.134	15.387.581
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	31	-18.713.148	-14.803.532
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		3.178.823	5.332.860
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	32		6.622
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	32	-15.637	
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		3.163.186	5.339.482
Finansman Gelirleri	33	4.726.068	3.545.460
Finansman Giderleri	33	-10.204.847	-6.110.216
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-2.315.593	2.774.726
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	35	814.230	-565.407
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-3.193	-517.605
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		817.423	-47.802
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-1.501.363	2.209.319
DÖNEM KARI (ZARARI)		-1.501.363	2.209.319
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		28.244	39.048
Ana Ortaklık Payları		-1.529.607	2.170.271
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Durdurulan Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Pay Başına Kazanç	36	-0,06070000	0,08610000
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-575.721	-302.811
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	24,27	-719.651	-378.513
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		143.930	75.702
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		143.930	75.702
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-575.721	-302.811
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-2.077.084	1.906.508
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		28.310	37.533
Ana Ortaklık Payları		-2.105.394	1.868.975

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		1.976.496	-1.948.422
Dönem Karı (Zararı)		-1.501.363	2.209.319
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-1.501.363	2.209.319
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		12.299.131	4.731.822
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	18,19	2.616.349	2.327.675
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-124.948	-145.445
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	10	1.568.639	-13.705
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	13	-1.693.587	-131.740
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-62.818	866.227
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	24	583.842	865.121
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	22	79.066	1.106
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	22	-725.726	
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		3.639.188	1.413.758
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	33	-8.098	-87.794
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	33	1.019.835	1.633.789
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	10	1.878.324	173.039
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	10	749.127	-305.276
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler	8,33	7.029.953	-289.178
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	35	-814.230	565.407
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	32	15.637	-6.622
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-7.951.050	-6.647.383
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		16.804.557	-14.751.351
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	10,37	25.085	
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	10	16.779.472	-14.751.351
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		1.097.103	1.409.849
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	11	1.097.103	1.409.849
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	13	-9.360.338	8.690.498
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	14	314.117	1.049.426
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-15.537.395	-1.913.756
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	10,37	-65.929	-1.076
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	10	-15.471.466	-1.912.680
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	12	-299.118	-233.328
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-11.515	-148.644
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	11	-11.515	-148.644
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	21	54.868	67.415
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.013.329	-817.492
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		2.846.718	293.758
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	24	-808.443	-692.197
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	35	-61.779	-1.549.983
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-1.412.868	-2.755.969
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	18,19,32	31.069	11.342
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	18,19	-1.443.937	-2.767.311
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-1.301.216	-1.837.405
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	8	10.000.000	17.298.502
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	8	-8.909.485	-17.721.892
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	8	1.049.092	

Ödenen Faiz	33	-2.699.537	-1.807.085
Alınan Faiz	33	-741.286	393.070
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-737.588	-6.541.796
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-737.588	-6.541.796
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	21.851.757	8.403.094
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	21.114.169	1.861.298

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	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 Çıkılması													
	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 Taahhüdün 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 Taahhüdün 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 Taahhüdün 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 Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)													
	Dönem Sonu Bakiyeler		25.200.000	29.765.306	-5.784.026	199.654.035			3.965.347	219.229.718	-1.529.607	470.550.773	-214.419	470.336.354