

DİRİTEKS DİRİLİŞ TEKSTİL SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2020 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Tablolar Hakkında

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	3		32.833	17.880
Ticari Alacaklar			1.515.526	92.770
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5		1.515.526	92.770
Diğer Alacaklar			2.125.564	117.564
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6		2.125.564	117.564
Stoklar			0	79.806
Peşin Ödenmiş Giderler			406.317	3.851
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			406.317	3.851
Diğer Dönen Varlıklar			107.008	202.697
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar			107.008	202.697
ARA TOPLAM			4.187.248	514.568
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			4.187.248	514.568
DURAN VARLIKLAR				
Ticari Alacaklar			0	0
Diğer Alacaklar			505	505
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6		505	505
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	7		737.771	664.862
Maddi Duran Varlıklar	8		15.494.639	11.785.587
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			0	2.654
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			16.232.915	12.453.608
TOPLAM VARLIKLAR			20.420.163	12.968.176
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	4		1.905.523	3.035.593
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			1.905.523	3.035.593
Banka Kredileri	4		1.905.523	3.035.593
Ticari Borçlar			573.933	482.412
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5		573.933	482.412
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	10		1.516.616	854.851
Diğer Borçlar	6		2.606.326	783.037
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar			2.339.333	415.390
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar			266.993	367.647
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			106.034	107.180
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			106.034	107.180
Kısa Vadeli Karşılıklar	9		723.321	723.321
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar			399.756	399.756
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar			323.565	323.565
ARA TOPLAM			7.431.753	5.986.394
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			7.431.753	5.986.394
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar	4		8.643.342	7.513.272
Diğer Borçlar			0	0
Uzun Vadeli Karşılıklar			0	0
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü			688.145	239.740
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			9.331.487	7.753.012
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			16.763.240	13.739.406
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			3.653.719	-774.673
Ödenmiş Sermaye	11		10.650.000	10.650.000
Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi (-)			-72.419	-72.419
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)			18.907	18.907
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)			14.426.108	10.865.388

Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		14.426.108	10.865.388
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		14.472.872	10.912.152
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-46.764	-46.764
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		0	0
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		534.645	534.645
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-22.771.194	-16.040.592
Net Dönem Karı veya Zararı		867.672	-6.730.602
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		3.204	3.443
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		3.656.923	-771.230
TOPLAM KAYNAKLAR		20.420.163	12.968.176

Kar veya Zarar 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 Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	12	1.231.169	1.043.831
Satışların Maliyeti	12	-310.278	-1.724.962
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		920.891	-681.131
BRÜT KAR (ZARAR)		920.891	-681.131
Genel Yönetim Giderleri		-72.803	-188.633
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		140	135.011
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-935	-239.381
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		847.293	-974.134
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	7	72.909	
FINANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		920.202	-974.134
Finansman Gelirleri		0	7.840
Finansman Giderleri		0	-1.047.512
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		920.202	-2.013.806
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-52.769	-12.486
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	13	-52.769	-12.486
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		867.433	-2.026.292
DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		0	
DÖNEM KARI (ZARARI)		867.433	-2.026.292
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-239	-270.635
Ana Ortaklık Payları		867.672	-1.755.657
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

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		867.433	-2.026.292
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		3.560.720	-19.983
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	8	3.956.356	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		0	-24.979
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-395.636	4.996
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları), Vergi Etkisi	13	-395.636	4.996
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		3.560.720	-19.983
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		4.428.153	-2.046.275
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-239	-272.803
Ana Ortaklık Payları		4.428.392	-1.773.472

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		14.953	-654.945
Dönem Karı (Zararı)		867.433	-2.026.292
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		867.433	-2.026.292
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		1.339.696	489.254
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		249.958	326.407
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-303.029	0
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-303.029	
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		1.413.047	-9.731
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		1.413.047	-9.731
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-140	0
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-140	0
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		-72.909	0
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler		-72.909	0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		52.769	6.951
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		0	165.627
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-2.192.176	882.093
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.422.616	-468.024
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-1.422.616	-468.024
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-2.008.000	178.395
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-2.008.000	178.395
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		382.835	607.323
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-402.466	-49.314
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		91.521	14.875
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		91.521	14.875
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		-751.282	153.268
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		1.823.289	361.608
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		1.923.943	347.435
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-100.654	14.173
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		-1.146	18.403
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		95.689	65.559
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		95.689	65.559
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		14.953	-654.945
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		0	36.231
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	48.507
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	48.507
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	-12.276
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	-12.276
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	496.228
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	496.228
Kredilerden Nakit Girişleri		0	496.228
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		0	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		14.953	-122.486
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		14.953	-122.486
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		17.880	215.847

DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		32.833	93.361
--------------------------------------	--	--------	--------

Dipnot Referansı	Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar
	Ana Ortaklığa Alt Özkaynaklar										
	Ödenmiş Sermaye	Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi	Pay Bıraç, Primleri / İskontolan	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 / Kayıplar		Riskten Korunma Kazanç / Kayıplar	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıplar		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı	
				Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları						

Önceki Dönem
01.01.2019 - 31.03.2019

Carı Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıları															
	Kar Payları															0
	Kar Payı Harıç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler															
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															0
	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 Defter 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 Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşiminin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter 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 Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)															0
	Dönem Sonu Bakiyeler		10.650.000	-72.419	18.907	14.472.872	-46.764			534.645	-22.771.194	867.672	3.653.719	3.204	3.656.923	