

VAKKO TEKSTİL VE HAZIR GİYİM SANAYİ İŞLETMELERİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2021 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2021-31.03.2021 Konsolide Finansal Rapor

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	4		56.770.127	55.765.707
Ticari Alacaklar			74.466.285	83.077.760
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6,23		3.672.378	4.665.374
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6		70.793.907	78.412.386
Diğer Alacaklar			451.743	376.480
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			451.743	376.480
Stoklar	7		584.148.719	534.740.209
Peşin Ödenmiş Giderler			24.678.241	25.299.152
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler	12		24.678.241	25.299.152
Diğer Dönen Varlıklar			22.301.833	21.404.522
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	8		22.301.833	21.404.522
ARA TOPLAM			762.816.948	720.663.830
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			762.816.948	720.663.830
DURAN VARLIKLAR				
Diğer Alacaklar			128.634	128.632
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			128.634	128.632
Maddi Duran Varlıklar	9		336.871.191	344.453.639
Kullanım Hakkı Varlıkları	11		209.831.723	209.155.232
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			7.186.234	7.215.955
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	10		7.186.234	7.215.955
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			554.017.782	560.953.458
TOPLAM VARLIKLAR			1.316.834.730	1.281.617.288
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	5		174.048.841	153.292.917
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			174.048.841	153.292.917
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			90.708.396	103.515.570
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			90.708.396	103.515.570
Banka Kredileri	5		74.664.962	73.345.610
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	11		16.043.434	30.169.960
Ticari Borçlar			225.252.246	201.503.973
İlişkili Taraplara Ticari Borçlar	6,23		3.998.287	2.414.302
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	6		221.253.959	199.089.671
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	14		4.386.316	4.386.595
Diğer Borçlar			2.679.528	2.410.017
İlişkili Taraplara Diğer Borçlar	23		1.008.950	936.512
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar			1.670.578	1.473.505
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			41.328.755	38.458.050
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	12		41.328.755	38.458.050
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	22		714.682	661.327
Kısa Vadeli Karşılıklar	13		6.349.983	4.378.368
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	14		5.229.116	3.166.933
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	13		1.120.867	1.211.435
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler			3.013.521	4.982.185
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	8		3.013.521	4.982.185
ARA TOPLAM			548.482.268	513.589.002
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			548.482.268	513.589.002
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar			309.523.440	303.367.590
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar			309.523.440	303.367.590
Banka Kredileri	5		84.485.187	94.839.161
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	11		225.038.253	208.528.429

Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		40.310.048	46.039.372
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	12	40.310.048	46.039.372
Uzun Vadeli Karşılıklar		21.825.966	22.359.838
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14	21.825.966	22.359.838
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	22	5.073.814	6.083.963
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		376.733.268	377.850.763
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		925.215.536	891.439.765
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		391.605.355	390.163.725
Ödenmiş Sermaye	15	160.000.000	160.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	15	119.768.673	119.375.148
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		119.768.673	119.375.148
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		124.894.752	125.330.255
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-5.126.079	-5.955.107
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		13.763.276	8.680.319
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		97.460.804	88.693.799
Net Dönem Karı veya Zararı		612.602	13.414.459
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		13.839	13.798
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		391.619.194	390.177.523
TOPLAM KAYNAKLAR		1.316.834.730	1.281.617.288

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	15	265.383.269	286.723.658
Satışların Maliyeti	15	-133.656.906	-150.079.980
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		131.726.363	136.643.678
BRÜT KAR (ZARAR)		131.726.363	136.643.678
Genel Yönetim Giderleri	16	-16.543.210	-11.912.655
Pazarlama Giderleri	16	-111.181.501	-114.506.631
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	17	11.892.155	10.111.511
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	17	-5.433.999	-4.369.252
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		10.459.808	15.966.651
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		0	1.949
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		10.459.808	15.968.600
Finansman Gelirleri	18	14.932.908	3.860.866
Finansman Giderleri	18	-25.282.797	-21.883.270
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		109.919	-2.053.804
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		502.724	-1.276.345
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	19	-714.682	-45.780
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	19	1.217.406	-1.230.565
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		612.643	-3.330.149
DÖNEM KARI (ZARARI)		612.643	-3.330.149
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		41	160
Ana Ortaklık Payları		612.602	-3.330.309
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		829.028	40.892
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		1.036.285	51.115
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-207.257	-10.223
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		-207.257	-10.223
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		829.028	40.892
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		1.441.671	-3.289.257
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		41	160
Ana Ortaklık Payları		1.441.630	-3.289.417

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		24.449.406	1.067.495
Dönem Karı (Zararı)		612.643	-3.330.149
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		49.462.587	39.994.728
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		36.031.835	28.617.577
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		0	206.881
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	206.881
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		3.238.164	-666.305
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		3.328.732	-958.705
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-90.568	292.400
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	18	10.029.641	9.916.029
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-10.603.303	-6.031.870
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		19.364.912	16.747.744
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri		1.268.032	-799.845
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		387.854	646.150
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	19	-502.724	1.276.345
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		277.817	-1.949
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		277.817	-1.949
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-22.685.767	-21.735.615
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	5	8.615.982	-4.934.532
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		1.029.594	-696.317
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		7.586.388	-4.238.215
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-529.335	711.929
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	7	-49.408.510	-4.600.980
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		620.911	-6.262.039
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	5	22.475.735	-16.328.238
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		1.265.013	-4.020.215
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		21.210.722	-12.308.023
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		-278	426.209
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-704.342	129.079
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	8	-2.858.619	8.293.308
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-897.311	829.649
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-897.311	829.649
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		27.389.463	14.928.964
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-971.393	-1.505.152
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		0	-10.832.304
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-1.968.664	-1.524.013
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-5.803.373	-4.682.060
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-5.803.373	-4.682.060
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9	-5.081.758	-3.449.258
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11	-721.615	-1.232.802
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-17.641.613	61.222.063
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		85.400.000	205.090.630
Kredilerden Nakit Girişleri		85.400.000	205.090.630
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-75.035.781	-113.503.248
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-75.035.781	-113.503.248
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-21.260.557	-23.805.059
Ödenen Faiz		-8.233.672	-6.898.212

Alinan Faiz		1.488.397	337.952
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.004.420	57.607.498
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.004.420	57.607.498
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	55.765.707	24.489.172
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	56.770.127	82.096.670

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları												
	Kar Payları												
	Kar Payı Hariç 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 Gerçekçe 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 Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün 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 Taahhüdün 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 Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)												
	Dönem Sonu Bakiyeler		160.000.000	124.894.752	-5.126.079			13.763.276	97.460.804	612.602	391.605.355	13.839	391.619.194