

DİRİTEKS DİRİLİŞ TEKSTİL SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2021 - 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 31.03.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	[3]	18.413	18.225
Ticari Alacaklar		1.506.728	1.510.060
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	[5]	1.506.728	1.510.060
Diğer Alacaklar		22.564	22.564
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	[7]	22.564	22.564
Stoklar		0	0
Peşin Ödenmiş Giderler		97.329	39.591
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	[8]	97.329	39.591
Diğer Dönen Varlıklar		111.238	110.211
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	[9]	111.238	110.211
ARA TOPLAM		1.756.272	1.700.651
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		1.756.272	1.700.651
DURAN VARLIKLAR			
Ticari Alacaklar		0	0
Diğer Alacaklar		505	505
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	[7]	505	505
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	[12]	1.210.603	1.029.641
Maddi Duran Varlıklar	[13]	14.317.396	14.673.868
Arazi ve Arsalar		8.100.000	8.100.000
Yeraltı ve Yerüstü Düzenlemeleri		5.303.363	5.520.627
Binalar		908.228	1.046.666
Taşıtlar		0	0
Mobilya ve Demirbaşlar		5.805	6.575
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		1.915	2.046
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	[14]	1.915	2.046
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		15.530.419	15.706.060
TOPLAM VARLIKLAR		17.286.691	17.406.711
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		6.370.775	4.076.814
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		6.370.775	4.076.814
Banka Kredileri	[4]	6.370.775	4.076.814
Ticari Borçlar		477.086	492.501
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	[5]	477.086	492.501
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	[6]	1.732.920	1.395.406
Diğer Borçlar	[7]	806.872	1.362.319
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar		521.456	1.187.982
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		285.416	174.337
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		424.613	73.792
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	[8]	424.613	73.792
Kısa Vadeli Karşılıklar	[10]	1.501.083	1.522.501
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		378.338	399.756
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		1.122.745	1.122.745
ARA TOPLAM		11.313.349	8.923.333
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		11.313.349	8.923.333
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		6.248.739	7.959.496
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		6.248.739	7.959.496
Banka Kredileri	[4]	6.248.739	7.959.496
Diğer Borçlar		0	0
Uzun Vadeli Karşılıklar		0	0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		6.248.739	7.959.496

TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		17.562.088	16.882.829
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		-283.115	519.519
Ödenmiş Sermaye	[15]	10.650.000	10.650.000
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	[16]	18.907	18.907
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	[17]	15.110.581	15.040.791
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		15.110.581	15.040.791
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		15.087.555	15.087.555
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		23.026	-46.764
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		0	0
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	[18]	534.645	534.645
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-25.730.258	-23.447.567
Net Dönem Karı veya Zararı		-866.990	-2.277.257
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		7.718	4.363
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		-275.397	523.882
TOPLAM KAYNAKLAR		17.286.691	17.406.711

Kar veya Zarar 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 Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat		0	1.231.169
Satışların Maliyeti		0	-310.278
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		0	920.891
BRÜT KAR (ZARAR)		0	920.891
Genel Yönetim Giderleri		-452.090	-72.803
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		0	140
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		0	-935
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-452.090	847.293
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar		180.962	72.909
FINANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-271.128	920.202
Finansman Giderleri		-598.447	0
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-869.575	920.202
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		0	-52.769
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri			-52.769
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-869.575	867.433
DÖNEM KARI (ZARARI)		-869.575	867.433
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-2.585	-239
Ana Ortaklık Payları		-866.990	867.672
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 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		-869.575	867.433
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		69.790	3.560.720
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		0	3.956.356
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		69.790	-395.636
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		69.790	3.560.720
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-799.785	4.428.153
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-2.585	-239
Ana Ortaklık Payları		-797.200	4.428.392

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		188	14.953
Dönem Karı (Zararı)		-869.575	867.433
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-869.575	867.433
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		807.217	1.339.696
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		356.603	249.958
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		0	-303.029
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	-303.029
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		48.372	1.413.047
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		48.372	1.413.047
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		583.204	-140
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		0	-140
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		583.204	0
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		-180.962	-72.909
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler		-180.962	-72.909
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		0	52.769
İştirak, İş ortaklığı ve Finansal Yatırımların Elden Çıkarılmasından veya Paylarındaki Değişim Sebebi ile Oluşan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		62.546	-2.192.176
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		3.838	-1.422.616
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		3.838	-1.422.616
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		0	-2.008.000
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		0	-2.008.000
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		0	382.835
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-32.738	-402.466
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-15.415	91.521
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-15.415	91.521
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		0	-751.282
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-217.933	1.823.289
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		16.916	1.923.943
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-234.849	-100.654
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		350.821	-1.146
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-26.027	95.689
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-26.027	95.689
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		188	14.953
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	0
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		0	0
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		0	0

YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		188	14.953
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		188	14.953
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		18.225	17.880
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		18.413	32.833

Önceki Dönem
01.01.2020 - 31.03.2020

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakıyeler		10.650.000	18.907	10.912.152	-46.764			534.645	-16.113.011	-6.730.602	-774.673	3.443	-771.230
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				-2.491.856					-4.238.746	6.730.602			0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)				3.560.720	2.580					867.672	4.428.392	-239	4.428.153
Dönem Karı (Zararı)										867.672	867.672	-239	867.433
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)				3.560.720	2.580						3.560.720	0	3.560.720
Sermaye Artırımı													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													0
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 Çıkarması													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 (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) 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 (Yükümlülüğün) 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 (Yükümlülüğün) 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 (Yükümlülüğün) 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)													0
Dönem Sonu Bakıyeler		10.650.000	18.907	11.981.016	-46.764			534.645	-20.351.757	867.672	3.653.719	3.204	3.656.923

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakıyeler		10.650.000	18.907	15.087.555	-46.764			534.645	-23.453.001	-2.277.257	514.085	4.383	518.448
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									-2.277.257	2.277.257	0	770	770
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)					69.790					-866.990	-797.200	2.585	-794.615
Dönem Karı (Zararı)										-866.990	-866.990	2.585	-864.405
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)					69.790						69.790	0	69.790
Sermaye Artırımı													0
Sermaye Azaltımı													
Sermaye Avansı													
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi													
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi													

Carı Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları														
	Kar Payları														0
	Kar Payı Harış Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler														
	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														
	Bağlı 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 Değer 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 Değer 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 Değer 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 Değer Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)														0
	Dönem Sonu Bakiyeler		10.650.000	18.907	15.087.555	23.026			534.645	-25.730.258	-866.990	-283.115	7.718	-275.397	