



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

YATAŞ YATAK VE YORGAN SANAYİ TİCARET A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2022 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Tablolar ve Dipnotları 30092022



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2022	Önceki Dönem 31.12.2021
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	218.727.032	111.399.760
Ticari Alacaklar		566.535.830	231.159.375
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3-5	1.863.979	3.269.791
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	564.671.851	227.889.584
Diğer Alacaklar		2.759.604	1.564.013
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3-6	840.643	943.171
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	1.918.961	620.842
Stoklar	8	1.282.648.426	668.116.135
Peşin Ödenmiş Giderler	9	181.225.706	85.230.518
Diğer Dönen Varlıklar	7	346.666.474	169.705.833
ARA TOPLAM		2.598.563.072	1.267.175.634
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		2.598.563.072	1.267.175.634
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	10	1.000	1.000
Diğer Alacaklar		2.627.627	2.351.374
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	2.627.627	2.351.374
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	11	28.173.207	28.232.417
Maddi Duran Varlıklar	12	836.667.628	725.296.572
Kullanım Hakkı Varlıkları	12	56.934.675	65.427.997
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13	63.673.446	42.536.836
Peşin Ödenmiş Giderler	9	30.592.247	23.741.483
Ertelenmiş Vergi Varlığı	30	48.066.167	41.723.509
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		1.066.735.997	929.311.188
TOPLAM VARLIKLAR		3.665.299.069	2.196.486.822
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	14	610.836.031	60.034.142
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		334.282.418	159.570.041
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		311.796.300	130.085.220
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		22.486.118	29.484.821
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	14	22.486.118	29.484.821
Ticari Borçlar		794.528.540	484.358.567
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	794.528.540	484.358.567
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	15	54.380.391	29.196.472
Diğer Borçlar		1.087.646	781.202
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	3-6	35.456	0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	6	1.052.190	781.202
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	16	150.962.358	124.849.739
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	17	4.461.640	4.145.722
Kısa Vadeli Karşılıklar	30	49.135.378	21.599.995
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	7	25.625.133	5.861.925
ARA TOPLAM		2.025.299.535	890.397.805
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.025.299.535	890.397.805
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		240.855.864	195.582.597
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		240.855.864	195.582.597
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	14	45.215.898	45.806.230
Diğer Uzun Vadeli Borçlanmalar	14	195.639.966	149.776.367
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	16	15.715.042	0
Uzun Vadeli Karşılıklar		19.038.933	16.291.703
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	18	19.038.933	16.291.703
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	30	94.504.158	87.331.442

TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		370.113.997	299.205.742
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		2.395.413.532	1.189.603.547
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		1.269.885.537	1.006.883.275
Ödenmiş Sermaye	20	149.798.932	149.798.932
Geri Alınmış Paylar (-)	20	-36.445.451	-36.015.309
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		352.936.855	354.362.729
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	20	352.936.855	354.362.729
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	20	-553.543	872.331
Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	20	353.490.398	353.490.398
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-9.770.449	-7.083.800
Yabancı Para Çevrim Farkları	20	-9.770.449	-7.083.800
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		70.999.938	49.650.743
Yasal Yedekler	20	70.999.938	49.650.743
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	20	372.794.091	240.113.597
Net Dönem Karı veya Zararı		369.571.621	256.056.383
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		1.269.885.537	1.006.883.275
TOPLAM KAYNAKLAR		3.665.299.069	2.196.486.822

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 30.09.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2022 - 30.09.2022	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2021 - 30.09.2021
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	21	4.540.727.787	1.875.009.055	1.786.488.785	726.763.940
Satışların Maliyeti	22	-3.099.496.524	-1.212.766.654	-1.238.760.476	-480.226.904
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		1.441.231.263	662.242.401	547.728.309	246.537.036
BRÜT KAR (ZARAR)		1.441.231.263	662.242.401	547.728.309	246.537.036
Genel Yönetim Giderleri	23	-106.966.487	-66.242.253	-48.088.640	-24.692.090
Pazarlama Giderleri	23	-778.551.859	-367.403.731	-283.361.227	-139.522.950
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	23	-14.208.978	-6.336.969	-5.239.016	-2.461.792
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	24	200.822.795	86.337.026	90.697.675	21.858.945
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	25	-181.673.054	-91.598.043	-80.592.333	-23.978.248
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		560.653.680	216.998.431	221.144.768	77.740.901
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	26	6.119.722	1.107.663	4.641.133	391.828
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		566.773.402	218.106.094	225.785.901	78.132.729
Finansman Gelirleri	29	7.870.736	-49.770.293	-19.392.316	-13.222.162
Finansman Giderleri	28	-95.879.741	22.720.133	-2.404.745	6.663.115
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		478.764.397	191.055.934	203.988.840	71.573.682
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-109.192.776	-42.688.158	-47.931.133	-17.379.302
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	30	-107.960.548	-46.402.716	-48.576.421	-18.087.476
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	30	-1.232.228	3.714.558	645.288	708.174
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		369.571.621	148.367.776	156.057.707	54.194.380
DÖNEM KARI (ZARARI)		369.571.621	148.367.776	156.057.707	54.194.380
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		369.571.621	148.367.776	156.057.707	54.194.380
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	31	2,46710000	1,04180000	0,99040000	0,36180000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-1.425.874	-810.215	0	1.367.281
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	18	-1.828.044	-1.038.737	0	1.752.925
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		402.170	228.522	0	-385.644
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	30	402.170	228.522	0	-385.644
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-2.686.649	-1.019.057	-6.984.111	-370.022
Yurtdışındaki İşletmelerin Çevrimine İlişkin Yabancı Para Çevrim Farkları		-2.686.649	-1.019.057	-6.984.111	-370.022
Yurtdışındaki İşletmelerin Çevrimine İlişkin Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar)		-2.686.649	-1.019.057	-6.984.111	-370.022
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-4.112.523	-1.829.272	-6.984.111	997.259
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		365.459.098	146.538.504	149.073.596	55.191.639
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		365.459.098	146.538.504	149.073.596	55.191.639

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 30.09.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-300.597.923	-96.706.170
Dönem Karı (Zararı)		369.571.621	148.367.776
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		317.808.702	123.617.972
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11-12-13	63.345.636	63.218.167
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		0	-836.113
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	5	0	-836.113
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		919.186	3.008.691
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	18	919.186	2.582.298
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	17	0	426.393
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		144.035.186	15.539.069
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	28	-113.911	-957.601
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	14-29	3.400.904	13.162.273
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	5-24	147.831.258	13.604.315
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	5-25	-7.083.065	-10.269.918
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		315.918	0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	30	109.192.776	42.688.158
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-974.786.699	-327.475.540
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	5	-483.207.713	-68.659.095
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	6	-1.574.372	-3.111.569
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	8	-614.532.291	-199.485.907
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	9	-102.845.952	-32.137.170
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	5	317.253.038	38.562.577
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	15	25.183.919	6.377.469
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	6	306.444	745.068
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	16	41.827.661	1.632.468
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-157.197.433	-71.399.381
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	7	-176.960.641	-69.953.350
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	7	19.763.208	-1.446.031
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-287.406.376	-55.489.792
Ödenen Faiz	29	72.316.480	8.137.450
Alınan Faiz	28	-3.056.168	-3.021.524
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	30	-80.425.165	-47.964.510
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-2.026.694	1.632.206
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-187.198.242	-96.961.043
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		2.271.442	1.006.031
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	12	2.271.442	1.006.031
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-189.572.212	-96.354.960
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12	-156.269.197	-81.134.793
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	13	-33.303.015	-15.220.167
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler		102.528	-1.612.114
İlişkili Taraflara Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler	6	102.528	-1.612.114
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		597.696.175	-30.428.170
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	14	1.237.321.424	294.737.937
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-460.329.992	-276.937.683
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	14	-460.329.992	-276.937.683
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	14	-9.604.803	-32.529.271

Ödenen Temettüler	20	-100.000.000	0
Ödenen Faiz	29	-72.316.480	-8.137.450
Alınan Faiz	28	3.056.168	3.021.524
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	20	-430.142	-10.583.227
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		109.900.010	-224.095.383
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi	20	-2.686.649	-1.019.057
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		107.213.361	-225.114.440
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	111.399.760	296.601.025
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	218.613.121	71.486.585

Dipnot Referansı	Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar	
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar											
	Ödenmiş Sermaye	Geri Alınmış Paylar	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler				Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			Ödenen Kar Payı Avansları (Net)		Birlikmiş Karlar
			Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıplar		Yabancı Para Çevrimi Farkları	Riskten Konuma Kazanç / Kayıplar		Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıplar	Geçmiş Yıllar Kar / Zararları			
			Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç/Kayıplar									

Önceki Dönem
01.01.2021 - 30.09.2021

Carli Dönem 01.01.2022 – 30.09.2022	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıdan															
	Kar Payları									-100.000.000				-100.000.000	-100.000.000	
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler															
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)			-430.142					430.142	-430.142				-430.142	-430.142	
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması															
	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 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 Bileşeninin 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)									-2.026.694				-2.026.694	-2.026.694	
	Dönem Sonu Bakiyeler		149.798.932	-36.445.451	353.490.398	-553.543	-9.770.449		70.999.938	372.794.091	369.571.621		1.269.885.537	1.269.885.537		