



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

DİRİTEKS DİRİLİŞ TEKSTİL SANAYİ VE TİCARET A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2023 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Tablolar ve Dipnotlar hk.

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2023	Önceki Dönem 31.12.2022
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	44.736	63.116
Ticari Alacaklar	5,6	8.533.034	8.533.034
İlişkili Olmayan Taraplardan Ticari Alacaklar	6	8.533.034	8.533.034
Diğer Alacaklar	5,7	83.675	83.675
İlişkili Taraplardan Diğer Alacaklar	5	2.564	2.564
İlişkili Olmayan Taraplardan Diğer Alacaklar	7	81.111	81.111
Stoklar	8	2.558.773	711.013
Peşin Ödenmiş Giderler	9	160.481	25.140
Diğer Dönen Varlıklar	13		3.071
ARA TOPLAM		11.380.699	9.419.049
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		11.380.699	9.419.049
DURAN VARLIKLAR			
İştirakler, İş Ortaklıkları ve Bağlı Ortaklıklardaki Yatırımlar	3	5.501.975	3.196.838
Diğer Alacaklar	7	505	505
İlişkili Olmayan Taraplardan Diğer Alacaklar	7	505	505
Maddi Duran Varlıklar	11	50.003.984	46.271.697
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	919.718	714.881
Ertelenmiş Vergi Varlığı	18	4.205.703	5.711.398
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		60.631.885	55.895.319
TOPLAM VARLIKLAR		72.012.584	65.314.368
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	16	10.454.584	10.454.584
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	16	1.657.328	1.657.328
Ticari Borçlar	5,6	2.223.859	3.199.812
İlişkili Taraplara Ticari Borçlar	5		1.016.949
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	6	2.223.859	2.182.863
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	15	2.021.526	2.027.026
Diğer Borçlar	5,7	761.565	761.565
İlişkili Taraplara Diğer Borçlar	5	760.123	760.123
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar	7	1.442	1.442
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	9	642.514	582.245
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	13	377.295	1.289.933
ARA TOPLAM		18.138.671	19.972.493
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		18.138.671	19.972.493
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		0	
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		18.138.671	19.972.493
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		53.862.788	45.326.193
Ödenmiş Sermaye	17	10.650.000	10.650.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		45.219.808	37.914.998
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		41.557.428	36.164.913
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	17	41.557.428	36.164.913
Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar	17	3.662.380	1.750.085
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	17	2.049.608	
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	17	495.307	495.307
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	17	-4.938.789	-14.434.202
Net Dönem Karı veya Zararı	17	386.854	10.700.090
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	17	11.125	15.682
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		53.873.913	45.341.875

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2023 - 31.03.2023	Önceki Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022
Kar veya Zarar Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	20	115.678	280.800
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		115.678	280.800
BRÜT KAR (ZARAR)		115.678	280.800
Genel Yönetim Giderleri	21	-4.745.306	-483.535
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	22	-11.378.332	
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-16.007.960	-202.735
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar			76.389
FINANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-16.007.960	-126.346
Finansman Giderleri	24	-437.730	
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-16.445.690	-126.346
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		16.832.544	
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	18	16.832.544	
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		386.854	-126.346
DÖNEM KARI (ZARARI)		386.854	-126.346
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	19	0	920
Ana Ortaklık Payları	19	386.854	-127.266
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 01.01.2023 - 31.03.2023	Önceki Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		386.854	-126.346
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		45.219.807	
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	17	53.268.673	
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		4.577.975	
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-12.626.841	
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	17	-12.626.841	
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		2.049.609	
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılacak Paylar		2.049.609	
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kazançlar (Kayıplar)		2.049.609	
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		47.269.416	
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		47.656.270	-126.346
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	19	47.656.270	-127.266
Ana Ortaklık Payları	19	0	920

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2023 - 31.03.2023	Önceki Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-6.755	966.064
Dönem Karı (Zararı)		386.854	-126.346
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			-126.346
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-4.900.142	698.164
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		-4.462.681	443.118
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			0
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-437.461	0
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler			0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler			255.046
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler			255.046
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler			0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		1.806.764	394.246
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler			-4.368.239
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			-4.368.239
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler			161.948
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			161.948
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler			0
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		1.847.760	2.804.166
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-40.996	1.448.470
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			1.448.470
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)			302.316
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler			0
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler			-350.821
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			-350.821
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler			396.406
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)			396.406
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-2.706.524	966.064
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		2.699.769	
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	0
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		0	0
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler		0	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	-999.769
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları		0	0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			-1.000.000
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			-1.000.000
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)			231
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-6.755	-33.705
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		0	
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-6.755	-33.705

DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		51.491	51.491
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		44.736	17.786

