



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

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

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Raporlar ve Dipnotlar

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2023	Önceki Dönem 31.12.2022
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	154.829	63.116
Ticari Alacaklar		8.103.393	8.533.034
İlişkili Olmayan Taraplardan Ticari Alacaklar	6	8.103.393	8.533.034
Diğer Alacaklar		905.000	83.675
İlişkili Taraplardan Diğer Alacaklar	5	2.564	2.564
İlişkili Olmayan Taraplardan Diğer Alacaklar	7	902.436	81.111
Stoklar	8	2.558.774	711.013
Peşin Ödenmiş Giderler		516.209	25.140
Diğer Dönen Varlıklar	13	706.452	3.071
ARA TOPLAM		12.944.657	9.419.049
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		12.944.657	9.419.049
DURAN VARLIKLAR			
İştirakler, İş Ortaklıkları ve Bağlı Ortaklıklardaki Yatırımlar	3		3.196.838
Diğer Alacaklar	7	505	505
İlişkili Olmayan Taraplardan Diğer Alacaklar		505	505
Maddi Duran Varlıklar	11	54.651.595	46.271.697
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	713.232	714.881
Ertelenmiş Vergi Varlığı	18	3.088.443	5.711.398
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		58.453.775	55.895.319
TOPLAM VARLIKLAR		71.398.432	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		3.403.239	3.199.812
İlişkili Taraplara Ticari Borçlar	5		1.016.949
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	6	3.403.239	2.182.863
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	15	2.035.838	2.027.026
Diğer Borçlar		942.598	761.565
İlişkili Taraplara Diğer Borçlar	5	784.656	760.123
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar	7	157.942	1.442
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	9	2.568.062	582.245
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	13	14.757	1.289.933
ARA TOPLAM		21.076.406	19.972.493
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		21.076.406	19.972.493
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	18	1.792	
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.792	
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		21.078.198	19.972.493
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		50.312.361	45.326.193
Ödenmiş Sermaye	17	10.650.000	10.650.000
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	17	256.125	
Ortak Kontrole Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi	17	500.000	
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		45.728.838	37.914.998
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		45.709.779	36.164.913
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		45.709.779	36.164.913
Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		19.059	1.750.085
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-3.995.939	
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		539.036	495.307

Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-3.272.961	-14.434.202
Net Dönem Karı veya Zararı		-92.738	10.700.090
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		7.873	15.682
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		50.320.234	45.341.875
TOPLAM KAYNAKLAR		71.398.432	65.314.368

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2023 - 30.09.2023	Önceki Dönem 01.01.2022 - 30.09.2022	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2023 - 30.09.2023	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2022 - 30.09.2022
Kar veya Zarar Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	20	115.678	103.845.597		
Satışların Maliyeti	20		-99.615.584		
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		115.678	4.230.013		
BRÜT KAR (ZARAR)		115.678	4.230.013		
Genel Yönetim Giderleri	21	-2.188.584	-195.989		
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	22	-12.743.903	-18.875.259		
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-14.816.809	-14.841.235		
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	23		76.388		
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	23	-126.438			
FINANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-14.943.247	-14.764.847		
Finansman Gelirleri	24	4.050.672	2.531.685		
Finansman Giderleri	24	-437.806	-9.300.574		
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-11.330.381	-21.533.736		
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		11.237.271	4.396.455		
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	18	11.237.271	4.396.455		
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-93.110	-17.137.281		
DÖNEM KARI (ZARARI)		-93.110	-17.137.281		
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-372			
Ana Ortaklık Payları		-92.738	-17.137.281		
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 - 30.09.2023	Önceki Dönem 01.01.2022 - 30.09.2022	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2023 - 30.09.2023	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2022 - 30.09.2022
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		-93.110	-17.137.281		
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		45.728.838	13.107.300		
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		53.860.399	13.107.300		
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		19.059			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-8.150.620			
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-8.150.620			
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-3.995.938	476.817		
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları		-3.995.938	476.817		
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		41.732.900	13.584.117		
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		41.639.790	-3.553.164		
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		166.559			
Ana Ortaklık Payları		41.473.231	-3.553.164		

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2023 - 30.09.2023	Önceki Dönem 01.01.2022 - 30.09.2022
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		91.713	-8.469.678
Dönem Karı (Zararı)		-93.110	-17.137.281
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-2.393.433	-8.417.695
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		-4.462.681	
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			-15.529.331
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-437.461	2.425.138
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler			4.396.455
Nakit Dışı Kalemlere İlişkin Diğer Düzeltmeler		2.506.709	
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler			290.043
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		1.806.764	17.085.298
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			17.085.298
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		1.847.760	
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-40.996	
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-679.779	-8.469.678
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		771.492	
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		0	
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		91.713	-8.469.678
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi			8.435.970
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		91.713	-33.708
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		63.116	51.491
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		154.829	17.783

