



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

YATAŞ YATAK VE YORGAN SANAYİ TİCARET A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2024 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

2024/1.Çeyrek Finansal Tablo ve Dipnotları



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2024	Önceki Dönem 31.12.2023
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri			567.069.228	605.311.151
Finansal Yatırımlar			0	13.404.215
Ticari Alacaklar			1.776.394.904	1.914.679.607
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	4		1.776.394.904	1.914.679.607
Diğer Alacaklar			925.000	2.413.052
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar			0	150.227
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			925.000	2.262.825
Stoklar	6		2.732.931.466	2.397.684.037
Peşin Ödenmiş Giderler			822.122.934	716.396.665
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	3-7		33.163.979	3.323.787
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	7		788.958.955	713.072.878
Diğer Dönen Varlıklar	5		856.941.048	828.482.444
ARA TOPLAM			6.756.384.580	6.478.371.171
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			6.756.384.580	6.478.371.171
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar			1.288.310	1.288.310
Diğer Alacaklar			6.520.266	6.961.301
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			6.520.266	6.961.301
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller			150.185.644	150.185.644
Maddi Duran Varlıklar	8		4.564.297.478	4.519.088.905
Kullanım Hakkı Varlıkları			927.345.687	986.601.524
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			417.110.849	353.223.404
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar			417.110.849	353.223.404
Peşin Ödenmiş Giderler			68.592.761	71.131.602
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	7		68.592.761	71.131.602
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			6.135.340.995	6.088.480.690
TOPLAM VARLIKLAR			12.891.725.575	12.566.851.861
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	9		1.816.442.736	1.827.957.465
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	9		1.292.130.873	1.112.138.417
Ticari Borçlar			1.540.449.982	1.702.880.675
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	4		1.540.449.982	1.702.880.675
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	10		196.386.975	225.760.981
Diğer Borçlar			1.980.464	1.576.552
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar			1.980.464	1.576.552
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			717.437.597	580.367.929
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	7		717.437.597	580.367.929
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	18		0	78.336.036
Kısa Vadeli Karşılıklar			3.548.918	3.659.928
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	5		3.548.918	3.659.928
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler			151.847.515	50.378.642
ARA TOPLAM			5.720.225.060	5.583.056.625
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			5.720.225.060	5.583.056.625
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar	9		1.109.953.782	1.224.298.547
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	7		15.937.735	9.964.461
Uzun Vadeli Karşılıklar			63.577.699	50.117.836
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar			63.577.699	50.117.836
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	18		518.612.037	320.106.357
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			1.708.081.253	1.604.487.201
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			7.428.306.313	7.187.543.826
ÖZKAYNAKLAR				

Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		5.463.419.262	5.379.308.035
Ödenmiş Sermaye	12	149.798.932	149.798.932
Sermaye Düzeltme Farkları	12	1.136.505.516	1.136.505.516
Geri Alınmış Paylar (-)	12	-190.613.550	-190.613.550
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		22.246.051	22.246.051
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		22.246.051	22.246.051
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		22.246.051	22.246.051
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-17.883.986	-29.915.825
Yabancı Para Çevrim Farkları	12	-17.883.986	-29.915.825
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		334.528.114	334.528.114
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		3.956.758.797	3.150.913.462
Net Dönem Karı veya Zararı		72.079.388	805.845.335
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		5.463.419.262	5.379.308.035
TOPLAM KAYNAKLAR		12.891.725.575	12.566.851.861

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2024 - 31.03.2024	Önceki Dönem 01.01.2023 - 31.03.2023
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	13	3.368.206.793	3.528.912.696
Satışların Maliyeti	14	-2.312.765.826	-2.412.379.246
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		1.055.440.967	1.116.533.450
BRÜT KAR (ZARAR)		1.055.440.967	1.116.533.450
Genel Yönetim Giderleri	15	-117.486.273	-123.795.360
Pazarlama Giderleri	15	-718.073.097	-679.994.376
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	15	-18.767.193	-17.393.211
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		454.777.792	133.530.005
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-308.585.292	-157.338.664
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		347.306.904	271.541.844
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		1.468.055	931.129
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		348.774.959	272.472.973
Finansman Gelirleri	16	14.238.963	22.013.570
Finansman Giderleri	17	-421.990.535	-139.056.797
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)		405.806.151	288.125.910
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		346.829.538	443.555.656
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-274.750.150	48.767.309
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-34.337.554	-42.542.713
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	18	-240.412.596	91.310.022
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		72.079.388	492.322.965
DÖNEM KARI (ZARARI)		72.079.388	492.322.965
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		72.079.388	492.322.965
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
<i>Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)</i>		0,48117000	3,28656000
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	-1.470.408
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		0	-1.885.139
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	414.731
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	18	0	414.731
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		12.031.839	-3.451.477
Yurtdışındaki İşletmelerin Çevrimine İlişkin Yabancı Para Çevrim Farkları		12.031.839	-3.451.477
Yurtdışındaki İşletmelerin Çevrimine İlişkin Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar)	12	12.031.839	-3.451.477
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		12.031.839	-4.921.885
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		84.111.227	487.401.080
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		84.111.227	487.401.080

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2024 - 31.03.2024	Önceki Dönem 01.01.2023 - 31.03.2023
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			460.840.617	-101.522.184
Dönem Karı (Zararı)			72.079.388	492.322.965
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			72.079.388	492.322.965
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			1.159.186.552	-149.705.174
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	8		166.346.796	152.382.737
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			10.887.202	1.403.551
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	4		5.207.490	1.403.551
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	6		5.679.712	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			20.021.070	3.912.670
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			20.021.070	3.912.670
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			283.824.772	69.657.429
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	16		-6.740.474	-3.864.494
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	17		276.556.165	78.440.493
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	4		122.467.735	38.401.016
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	4		-108.458.654	-43.319.586
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	18		274.750.150	-48.767.309
Parasal Pozisyon Kazanç ve Kayıplarıyla İlgili Düzeltmeler			403.356.562	-328.294.252
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-615.844.817	-385.289.079
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)			11.649.394	0
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-9.125.564	-111.625.230
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	4		-9.125.564	-111.625.230
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			570.226	-1.924.429
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			570.226	-1.924.429
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	6		-503.477.839	-257.285.671
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	7		-224.333.839	-281.700.284
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-61.964.782	246.848.421
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	4		-61.964.782	246.848.421
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	10		-35.935.213	36.826.356
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			610.307	-13.544
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			610.307	-13.544
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	7		234.650.016	44.185.411
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-28.487.523	-60.600.109
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	5		-136.551.746	-68.192.407
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	5		108.064.223	7.592.298
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			615.421.123	-42.671.288
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	18		-154.580.506	-58.475.847
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)			0	-375.049
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-216.186.977	-107.270.034
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			46.087	7.293.522
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	8		46.087	7.293.522
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-216.233.064	-114.832.465
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	8		-130.503.825	-100.701.002
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-85.729.239	-14.131.463
Verilen Nakit Avans ve Borçlar			0	268.909
İlişkili Taraflara Verilen Nakit Avans ve Borçlar			0	268.909
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-215.682.729	357.187.210

Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.396.162.540	1.111.152.507
Kredilerden Nakit Girişleri	9	1.396.162.540	1.111.152.507
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-1.284.638.644	-669.137.891
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	9	-1.284.638.644	-669.137.891
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	9	-130.270.256	-21.592.648
Ödenen Faiz	17	-203.676.843	-67.099.252
Alınan Faiz	16	6.740.474	3.864.494
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		28.970.911	148.394.992
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi	12	12.031.839	-3.451.477
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		41.002.750	144.943.515
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		605.311.151	647.962.140
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNE İLİŞKİN ENFLASYON ETKİSİ		-79.244.673	-306.198.583
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		567.069.228	486.707.072

<

Cari Dönem 01.01.2024 - 31.03.2024	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)														
	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 Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter 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 Defter 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 Defter 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 Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)														
Dönem Sonu Bakiyeler			149.798.932	1.136.505.516	-190.613.550	22.246.051			-17.883.986	334.528.114	3.956.758.797	72.079.388	5.463.419.262		5.463.419.262