



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

HATEKS HATAY TEKSTİL İŞLETMELERİ A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2024 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2024 - 30.09.2024 FİNANSAL RAPORLAR



Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2024	Önceki Dönem 31.12.2023
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	[5]	80.127.941	227.577.149
Ticari Alacaklar	[7]	158.096.090	142.566.877
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar		11.589.123	3.137.585
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		146.506.967	139.429.292
Diğer Alacaklar	[9]	26.217.341	32.861.081
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		78.652	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		26.138.689	32.861.081
Stoklar	[10]	553.485.726	415.570.138
Peşin Ödenmiş Giderler	[11]	23.425.053	101.035.992
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler		23.425.053	101.035.992
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	[12]	320.894	3.529.559
Diğer Dönen Varlıklar	[13]	176.048.818	159.750.717
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		176.048.818	159.750.717
ARA TOPLAM		1.017.721.863	1.082.891.513
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		1.017.721.863	1.082.891.513
DURAN VARLIKLAR			
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	[14]	117.709.399	117.709.399
Maddi Duran Varlıklar	[15]	1.626.496.387	1.364.494.908
Arazi ve Arsalar		588.506.237	588.506.237
Yeraltı ve Yerüstü Düzenlemeleri		25.553.833	26.642.213
Binalar		536.144.044	472.977.397
Tesis, Makine ve Cihazlar		431.463.681	237.866.891
Taşıtlar		23.820.840	27.317.407
Mobilya ve Demirbaşlar		3.823.313	8.718.206
Yapılmakta Olan Yatırımlar		15.779.655	829.520
Diğer Maddi Duran Varlıklar		1.404.784	1.637.037
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	[16]	65.852	139.935
Diğer Haklar		65.852	139.935
Ertelenmiş Vergi Varlığı	[12]	8.192.261	54.648.955
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		1.752.463.899	1.536.993.197
TOPLAM VARLIKLAR		2.770.185.762	2.619.884.710
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	[6]	43.640.691	634.057.648
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		43.640.691	634.057.648
Banka Kredileri		43.640.691	634.057.648
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	[6]	597.168.001	26.251.701
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		597.168.001	26.251.701
Diğer Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		597.168.001	26.251.701
Diğer Finansal Yükümlülükler	[6]	5.874.030	567.703
Diğer Muhtelif Finansal Yükümlülükler		5.874.030	567.703
Ticari Borçlar	[7]	270.089.675	191.940.006
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar		874.584	334.318
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		269.215.091	191.605.688
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	[8]	99.027.466	55.671.670
Diğer Borçlar	[9]	1.295.837	376.910
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar		503.267	75.753
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		792.570	301.157
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	[12]	4.692.405	6.202.004
Kısa Vadeli Karşılıklar	[17]	3.465.160	7.428.019
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		2.462.519	6.812.175
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		1.002.641	615.844
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	[13]	34.823.107	29.129.798
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		34.823.107	29.129.798
ARA TOPLAM		1.060.076.372	951.625.459

TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.060.076.372	951.625.459
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	[6]	168.172.963	50.864.584
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		168.172.963	50.864.584
Banka Kredileri		168.172.963	50.864.584
Uzun Vadeli Karşılıklar	[17]	49.826.917	61.462.806
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		49.826.917	61.462.806
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		217.999.880	112.327.390
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.278.076.252	1.063.952.849
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		1.491.196.721	1.554.931.765
Ödenmiş Sermaye	[20]	63.000.000	63.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	[20]	475.196.799	475.196.799
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	[21]	80.354.041	80.354.041
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	[22]	57.301.208	48.270.937
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		57.301.208	48.270.937
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		73.050.335	75.760.534
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-15.749.127	-27.489.597
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	[23]	56.802.561	59.223.460
Yabancı Para Çevrim Farkları		56.802.561	59.223.460
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	[24]	246.472.821	246.482.298
Yasal Yedekler		75.337.836	75.347.313
Diğer Kısıtlanmış Yedekler		171.134.985	171.134.985
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	[25]	585.123.706	818.170.933
Net Dönem Karı veya Zararı		-73.054.415	-235.766.703
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	[26]	912.789	1.000.096
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		1.492.109.510	1.555.931.861
TOPLAM KAYNAKLAR		2.770.185.762	2.619.884.710

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2024 - 30.09.2024	Önceki Dönem 01.01.2023 - 30.09.2023	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2024 - 30.09.2024	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2023 - 30.09.2023
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	[27]	559.197.777	814.797.909	184.627.254	284.826.574
Satışların Maliyeti	[27]	-519.644.704	-652.580.946	-147.845.943	-207.642.859
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		39.553.073	162.216.963	36.781.311	77.183.715
BRÜT KAR (ZARAR)		39.553.073	162.216.963	36.781.311	77.183.715
Genel Yönetim Giderleri	[28]	-103.645.239	-98.615.573	-50.844.127	-41.701.704
Pazarlama Giderleri	[29]	-43.506.892	-55.527.596	-13.127.917	-23.696.105
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	[30]	144.106.807	312.811.128	38.904.259	35.035.922
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	[30]	-63.507.014	-281.920.298	-19.284.941	10.465.901
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-26.999.265	38.964.624	-7.571.415	57.287.729
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	[31]	2.691.886	3.885.770	-5.898.873	3.184.877
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	[31]	0	-67.887	1.695	17.049
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-24.307.379	42.782.507	-13.468.593	60.489.655
Finansman Gelirleri	[32]	16.169.370	23.041.340	4.427.716	2.214.001
Finansman Giderleri	[32]	-186.702.713	-142.052.341	-55.147.155	-103.088.031
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)		164.600.025	-19.345.637	110.703.203	-35.329.685
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-30.240.697	-95.574.131	46.515.171	-75.714.060
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	[12]	-42.754.658	-5.656.125	-70.820.693	286.546
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-211.454	-2.645.726	-211.454	1.368.676
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-42.543.204	-3.010.399	-70.609.239	-1.082.130
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-72.995.355	-101.230.256	-24.305.522	-75.427.514
DÖNEM KARI (ZARARI)		-72.995.355	-101.230.256	-24.305.522	-75.427.514
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		59.060	57.440	47.002	90.204
Ana Ortaklık Payları		-73.054.415	-101.287.696	-24.352.524	-75.517.718
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		9.030.271	-144.514.606	-623.212	64.853.398
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		-3.613.600	-156.327.427	-3.613.600	107.242.423
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	[17]	15.653.960	-4.129.263	2.782.649	-27.053.776
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-3.010.089	15.942.084	207.739	-15.335.249
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	[12]	-3.010.089	15.942.084	207.739	-15.335.249
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-2.420.899	20.438.966	-6.904.964	21.521.627
Yurtdışındaki İşletmelerin Çevrimine İlişkin Yabancı Para Çevrim Farkları		-2.420.899	20.438.966	-6.904.964	21.521.627
Yurtdışındaki İşletmelerin Çevrimine İlişkin Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar)		-2.420.899	20.438.966	-6.904.964	21.521.627
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		6.609.372	-124.075.640	-7.528.176	86.375.025
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-66.385.983	-225.305.896	-31.833.698	10.947.511
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-87.307	65.968	-99.365	2.758
Ana Ortaklık Payları		-66.298.676	-225.371.864	-31.734.333	10.944.753

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2024 - 30.09.2024	Önceki Dönem 01.01.2023 - 30.09.2023
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		143.585.023	132.096.864
Dönem Karı (Zararı)		-73.054.415	-101.287.696
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-73.054.415	-101.287.696
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		84.514.203	209.838.338
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	[15,16]	44.899.610	40.666.973
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-4.944.597	-8.742.606
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-4.099.884	-10.727.547
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-844.713	1.984.941
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	[17]	55.212	-21.908.579
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-331.585	-21.338.489
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		386.797	-570.090
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	[7]	4.468.980	8.050.177
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		4.468.980	8.310.008
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		0	-259.831
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	[12]	42.543.204	171.267.439
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		-2.508.206	20.504.934
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		41.595.496	244.287.545
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	[7]	-13.715.543	56.232.659
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-8.451.538	1.194.586
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-5.264.005	55.038.073
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	[9]	6.227.111	-658.190
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-78.652	2.243
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		6.305.763	-660.433
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	[10]	-137.070.875	78.409.896
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	[11]	77.610.939	-72.100.333
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	[6]	76.811.046	201.571.538
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		967.780	173.395
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		75.843.266	201.398.143
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	[8]	43.355.796	44.644.006
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	[13]	491.413	1.826.647
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		491.413	1.826.647
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	[11]	0	-3.537
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	[13]	-12.114.391	-65.635.141
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-16.298.101	-68.176.786
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		4.183.710	2.541.645
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		53.055.284	352.838.187
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	[12]	3.208.665	19.038.003
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		87.321.074	-239.779.326
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-300.329.382	-132.962.440
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	[15,16]	14.974.058	288.880.667
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		14.974.058	288.880.667
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	[15,16]	-315.303.440	-421.843.107
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-315.303.440	-421.843.107
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		103.114.049	87.375.892
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	[6]	693.531.006	90.139.905
Kredilerden Nakit Girişleri		693.531.006	90.139.905
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	[6]	-590.416.957	-2.764.013

Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-590.416.957	-2.764.013
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-53.630.310	86.510.316
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-53.630.310	86.510.316
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	[5]	133.758.251	32.499.053
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	[5]	80.127.941	119.009.369

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2024 - 30.09.2024	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları																
	Kar Payları																
	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)																
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması																
	Bağı 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 Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Defter 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 Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Defter 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 Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																
	Dönem Sonu Bakiyeler		63.000.000	475.196.799	80.354.041	73.050.335	-15.749.127	56.802.561		75.337.836	171.134.985	585.123.706	-73.054.415	1.491.196.721	912.789	1.492.109.510	