



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

RODRİGO TEKSTİL SANAYİ VE TİCARET A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2024 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30.09.2024 Tarihli Finansal Rapor ve Dipnotları



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

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	4	4.090.470	5.966.048
Finansal Yatırımlar	5	1.682.236	791.149
Kullanımı Kısıtlı Banka Bakiyeleri	5	1.682.236	791.149
Ticari Alacaklar	7	2.003.373	93.591
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	2.003.373	93.591
Diğer Alacaklar	11	1.227.366	293.524
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	11	1.227.366	293.524
Stoklar	9	68.810.642	58.744.726
Peşin Ödenmiş Giderler	10	866.985	3.072
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	10	866.985	3.072
Diğer Dönen Varlıklar	15	784.778	564.324
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	15	784.778	564.324
ARA TOPLAM		79.465.850	66.456.434
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		79.465.850	66.456.434
DURAN VARLIKLAR			
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	14	14.644.687	14.822.336
Maddi Duran Varlıklar	12	10.092.218	20.705.897
Taşıtlar		248.777	379.499
Mobilya ve Demirbaşlar		2.702.404	3.039.830
Özel Maliyetler		7.141.037	17.286.568
Kullanım Hakkı Varlıkları	13	19.760.675	22.328.417
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		44.497.580	57.856.650
TOPLAM VARLIKLAR		123.963.430	124.313.084
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	1.548.251	3.524.694
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	1.548.251	3.524.694
Banka Kredileri	6	646.613	819.115
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	6	901.638	2.080.223
İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları	6		625.356
Ticari Borçlar	7	33.491.972	25.149.921
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	33.491.972	25.149.921
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	8	500.231	390.504
Diğer Borçlar	11,25	14.717.672	20.878.618
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	25	14.717.672	20.878.618
Kısa Vadeli Karşılıklar	18	75.837	32.337
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	18	75.837	32.337
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	15	429.146	53.028
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	15	429.146	53.028
ARA TOPLAM		50.763.109	50.029.102
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		50.763.109	50.029.102
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	6	7.160.013	22.091.261
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	6	7.160.013	22.091.261
Banka Kredileri	6		417.689
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	6	7.160.013	21.673.572
Uzun Vadeli Karşılıklar	18	207.521	178.022
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	18	207.521	178.022
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	17	9.729.869	5.840.371
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		17.097.403	28.109.654
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		67.860.512	78.138.756
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		56.102.918	46.174.328
Ödenmiş Sermaye	16	28.340.000	7.085.000
Sermaye Düzeltme Farkları	16	92.665.653	91.542.773

Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		37.797.306	37.797.306
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-304.989	-388.155
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-304.989	-388.155
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-304.989	-388.155
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		22.698.963	21.956.135
Yabancı Para Çevrim Farkları		22.698.963	21.956.135
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-111.818.731	-112.512.390
Net Dönem Karı veya Zararı		-13.275.284	693.659
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		56.102.918	46.174.328
TOPLAM KAYNAKLAR		123.963.430	124.313.084

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	20	67.269.390	45.657.280	21.022.589	11.288.240
Satışların Maliyeti	20	-28.457.296	-12.900.778	-13.524.272	-2.375.988
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		38.812.094	32.756.502	7.498.317	8.912.252
BRÜT KAR (ZARAR)		38.812.094	32.756.502	7.498.317	8.912.252
Genel Yönetim Giderleri	21	-2.426.196	-2.523.564	-1.033.331	-537.714
Pazarlama Giderleri	21	-39.903.012	-26.696.488	-13.004.702	-7.006.181
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	22	9.226.928	627.665	5.208.864	-572.900
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	22	-122.677	-230.223	388.831	-185.602
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		5.587.137	3.933.892	-942.021	609.855
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	24	-177.649	-265.381	-109.574	-254.941
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		5.409.488	3.668.511	-1.051.595	354.914
Finansman Gelirleri	23	205.108	608.426	102.182	-34.907
Finansman Giderleri	23	-917.011	-3.145.587	-346.423	-2.417.141
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)		-13.442.798	3.316.401	1.368.650	7.634.608
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-8.745.213	4.447.751	72.814	5.537.474
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-4.530.071	1.315.429	215.757	-170.396
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	17		-32.092		-32.092
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	17	-4.530.071	1.347.521	215.757	-138.304
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-13.275.284	5.763.180	288.571	5.367.078
DÖNEM KARI (ZARARI)		-13.275.284	5.763.180	288.571	5.367.078
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-13.275.284	5.763.180	288.571	5.367.078
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		83.166	-250.704	315.834	177.850
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		110.888	-325.590	401.723	197.246
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-27.722	74.886	-85.889	-19.396
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-27.722	74.886	-85.889	-19.396
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		742.828	13.647.646	-6.007.503	-1.610.961
Yurtdışındaki İşletmelerin Çevrimine İlişkin Yabancı Para Çevrim Farkları		742.828	13.647.646	-6.007.503	-1.610.961
Yurtdışındaki İşletmelerin Çevrimine İlişkin Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar)		742.828	13.647.646	-6.007.503	-1.610.961
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		825.994	13.396.942	-5.691.669	-1.433.111
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-12.449.290	19.160.122	-5.403.098	3.933.967
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-12.449.290	19.160.122	-5.403.098	3.933.967

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		-18.334.476	-7.519.096
Dönem Karı (Zararı)		-13.275.284	5.763.180
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-13.275.284	5.763.180
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-14.255.183	-25.719.312
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	12,13,14	8.158.975	8.220.170
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			-1.040.495
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	9		-1.040.495
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-634.101	-2.108.432
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		136.978	-24.858
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		-771.079	-2.083.574
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	23	-8.908.685	235.606
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	23	-8.908.685	235.606
Vergi (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler	17	4.530.071	1.315.429
Parasal Pozisyon Kazanç ve Kayıplarıyla İlgili Düzeltmeler		-17.401.443	-32.341.590
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		9.195.991	12.437.036
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		-1.099.911	-58.597
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.907.992	-1.203.531
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-1.907.992	-1.203.531
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.011.318	334.638
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-1.011.318	334.638
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-10.065.917	11.622.571
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-863.913	24.241
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		24.152.928	-4.846.625
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		24.152.928	-4.846.625
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		212.801	202.002
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-650.034	6.827.338
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-650.034	6.827.338
Devlet Teşvik ve Yardımlarındaki Artış (Azalış)		27.722	-219.445
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		401.625	-245.556
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		401.625	-245.556
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-18.334.476	-7.519.096
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-117.817	-3.188.145
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-117.817	-3.188.145
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12,13,14	-117.817	-3.188.145
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		12.090.714	7.597.555
Sermaye Avanslarından Nakit Girişleri		21.255.000	
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-8.249.522	10.182.185
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıkışları		-8.249.522	10.182.185
Ödenen Faiz	23	-914.764	-2.584.630
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-6.361.579	-3.109.686
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		6.060.740	3.553.936
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-300.839	444.250
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		5.966.048	5.132.576
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNE İLİŞKİN ENFLASYON ETKİSİ		-1.574.739	748.683
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		4.090.470	6.325.509

Dipnot Referansı	Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar
	Ana Ortaklığa Alt Özkaynaklar										
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Pay İhracı Primleri / İskontoları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			Birlikmiş Karlar			
				Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları	Yabancı Para Çevrim Farkları	Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları	Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı		
										Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları	

Önceki Dönem
01.01.2023 - 30.09.2023

Carı Dönem 01.01.2024 - 30.09.2024	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları														
	Kar Payları														
	Kar Payı Harıç 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 Çıkarılması														
	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 Gerçeğe 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 Gerçeğe 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 Gerçeğe 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 Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)														
	Dönem Sonu Bakiyeler		28.340.000	92.665.653	37.797.306	-304.989	22.698.963		-111.818.731	-13.275.284	56.102.918		56.102.918		