

RODRİGO TEKSTİL SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2019 - 2. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30 06 2019 tarihli finansal tablolar

Bağımsız Denetim Kuruluşu	BAKIŞ YEMİNLİ MALİ MÜŞAVİRLİK VE BAĞIMSIZ DENETİM A.Ş.
Denetim Türü	Sınırlı
Denetim Sonucu	Olumlu

ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL BİLGİLERE İLİŞKİN SINIRLI DENETİM RAPORU

Rodrigo Tekstil Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi Yönetim Kurulu'na

Giriş

Rodrigo Tekstil Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi ("Şirket") ile bağlı ortaklıklarının ("Grup") 30 Haziran 2019 tarihli ilişikteki ara dönem özet konsolide finansal durum tablosunun ve aynı tarihte sona eren altı aylık dönemine ait özet konsolide kâr veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosunun, konsolide özkaynak değişim tablosunun ve konsolide nakit akış tablosu ile önemli muhasebe politikalarının özetinin ve diğer açıklayıcı dipnotlarının sınırlı denetimini yürütmüş bulunuyoruz. Grup yönetimi, söz konusu ara dönem finansal bilgilerin Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Muhasebe Standardı 34 "Ara Dönem Finansal Raporlama" Standardı'na ("TMS 34") uygun olarak hazırlanmasından ve gerçeğe uygun bir biçimde sunumundan sorumludur. Sorumluluğumuz, yaptığımız sınırlı denetime dayanarak söz konusu özet konsolide ara dönem finansal bilgilere ilişkin bir sonuç bildirmektir.

Sınırlı Denetimin Kapsamı

Yaptığımız sınırlı denetim, Sınırlı Bağımsız Denetim Standardı ("SBDS") 2410 "Ara Dönem Finansal Bilgilerin, İşletmenin Yıllık Finansal Tablolarının Bağımsız Denetimini Yürüten Denetçi Tarafından Sınırlı Bağımsız Denetimi"ne uygun olarak yürütülmüştür. Ara dönem finansal bilgilere ilişkin sınırlı denetim, başta finans ve muhasebe konularından sorumlu kişiler olmak üzere ilgili kişilerin sorgulanması ve analitik prosedürler ile diğer sınırlı denetim prosedürlerinin uygulanmasından oluşur. Ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetiminin kapsamı; Bağımsız Denetim Standartları'na uygun olarak yapılan ve amacı finansal tablolar hakkında bir görüş bildirmek olan bağımsız denetimin kapsamına kıyasla önemli ölçüde dardır. Sonuç olarak ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetimi, denetim şirketinin, bir bağımsız denetimde belirlenebilecek tüm önemli hususlara vâkıf olabileceğine ilişkin bir güvence sağlamamaktadır. Bu sebeple, bir bağımsız denetim görüşü bildirmemekteyiz.

Sonuç

Sınırlı denetimimize göre, ilişikteki ara dönem özet konsolide finansal bilgilerin, tüm önemli yönleri ile Türkiye Muhasebe Standardı 34 "Ara Dönem Finansal

Raporlama" Standardı'na uygun olarak, doğru ve gerçeğe uygun bir görünüm sağlamadığı kanaati oluşmasına neden olacak herhangi bir olumsuz husus dikkatimizi çekmemiştir.

İlhan ALKILIÇ, YMM

Sorumlu Denetçi

Ankara, 05 Ağustos 2019

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.06.2019	Önceki Dönem 31.12.2018
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	4		1.665.150	1.880.697
Ticari Alacaklar	6		4.761.778	5.277.217
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar			4.761.778	5.277.217
Diğer Alacaklar	7		638.655	408.591
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			638.655	408.591
Stoklar	9		9.463.203	7.161.030
Peşin Ödenmiş Giderler	10		22.960	35.352
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler			22.960	35.352
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	11		2.469	2.072
Diğer Dönen Varlıklar	15		96.843	173.500
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar			96.843	173.500
ARA TOPLAM			16.651.058	14.938.459
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			16.651.058	14.938.459
DURAN VARLIKLAR				
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	14		1.505.000	1.505.000
Maddi Duran Varlıklar	12		5.435.540	5.374.162
Tesis, Makine ve Cihazlar			559	672
Taşıtlar			1.868	99.798
Mobilya ve Demirbaşlar			451.710	399.746
Özel Maliyetler			4.981.403	4.873.946
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13		29.467	30.937
Bilgisayar Yazılımları			29.467	30.937
Ertelenmiş Vergi Varlığı			0	247.628
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			6.970.007	7.157.727
TOPLAM VARLIKLAR			23.621.065	22.096.186
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	5		695.732	1.137.916
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			695.732	1.137.916
Banka Kredileri			695.732	1.137.916
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	5		2.165.819	1.193.902
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			2.165.819	1.193.902
Banka Kredileri			2.165.819	1.193.902
Diğer Finansal Yükümlülükler	5		26.072	48.217
Diğer Muhtelif Finansal Yükümlülükler			26.072	48.217
Ticari Borçlar	6		5.588.354	5.219.975
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar			5.588.354	5.219.975
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	8		40.487	24.003
Diğer Borçlar	7		2.049.805	1.606.029
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar			2.049.805	1.606.029
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	10		121.654	131.816
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			121.654	131.816
Kısa Vadeli Karşılıklar	18		6.810	6.810
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar			6.810	6.810
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	15		16.591	18.347
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler			16.591	18.347
ARA TOPLAM			10.711.324	9.387.015
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			10.711.324	9.387.015
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar	5		2.808.141	3.681.689
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar			2.808.141	3.681.689
Banka Kredileri			2.808.141	3.681.689
Uzun Vadeli Karşılıklar	18		89.653	76.160

Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		89.653	76.160
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	17	178.680	0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		3.076.474	3.757.849
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		13.787.798	13.144.864
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		9.833.267	8.951.322
Ödenmiş Sermaye	16	7.085.000	7.085.000
Sermaye Düzeltme Farkları		8.900	8.900
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		3.494.309	3.494.309
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	16	-15.023	-19.574
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-15.023	-19.574
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-15.023	-19.574
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		550.725	-71.087
Yabancı Para Çevrim Farkları		550.725	-71.087
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-1.546.226	-2.560.577
Net Dönem Karı veya Zararı		255.582	1.014.351
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		9.833.267	8.951.322
TOPLAM KAYNAKLAR		23.621.065	22.096.186

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.06.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.06.2018	Cari Dönem 3 Aylık 01.04.2019 - 30.06.2019	Önceki Dönem 3 Aylık 01.04.2018 - 30.06.2018
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	20	7.003.160	6.099.351		
Satışların Maliyeti	20	-1.722.583	-2.798.252		
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		5.280.577	3.301.099		
BRÜT KAR (ZARAR)		5.280.577	3.301.099		
Genel Yönetim Giderleri	21	-628.466	-609.101		
Pazarlama Giderleri		-3.742.391	-2.646.892		
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	22	1.204.002	1.100.399		
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	22	-670.779	-466.585		
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		1.442.943	678.920		
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		1.442.943	678.920		
Finansman Gelirleri		197.439	1.996.867		
Finansman Giderleri	23	-959.775	-1.675.454		
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		680.607	1.000.333		
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-425.025	104.547		
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	17	-425.025	104.547		
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		255.582	1.104.880		
DÖNEM KARI (ZARARI)		255.582	1.104.880		
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		255.582	1.104.880		
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar	16	4.551	10.365		
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		5.834	7.073		
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-1.283	3.292		
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		-1.283	3.292		
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		621.812	13.269		
Yabancı Para Çevrim Farkları		621.812	13.269		
Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar)		621.812	13.269		
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		626.363	23.634		
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		881.945	1.128.514		
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		881.945	1.128.514		

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.06.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.06.2018
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-183.849	-1.047.987
Dönem Karı (Zararı)		255.582	1.104.880
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		255.582	1.104.880
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		1.151.547	-390.298
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		49.606	339.462
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-169.813	-1.370
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-139.939	-1.370
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-29.874	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		27.355	16.269
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		27.355	16.269
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		197.562	0
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri		561.900	0
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri		-364.338	0
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		621.812	-646.327
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		425.025	-98.332
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-1.582.950	-1.762.569
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		1.019.716	477.653
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		1.019.716	477.653
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-230.064	0
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-230.064	0
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-2.272.299	-839.036
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		12.392	0
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-193.521	-1.043.174
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-193.521	-1.043.174
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		14.304	0
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		0	
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		-10.162	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		76.684	-358.012
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		76.260	-305.999
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		424	-52.013
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-175.821	-1.047.987
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-8.028	0
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-109.514	-783.325
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-109.514	-783.325
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-109.514	-783.325
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		77.816	1.193.237
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.052.637	1.193.237
Kredilerden Nakit Girişleri		1.052.637	1.193.237
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-1.418.597	0
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-1.418.597	0
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Azalış		443.776	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-215.547	-638.075
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-215.547	-638.075
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		1.880.697	1.787.529
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		1.665.150	1.149.454

Dipnot Referansı	Özkaynaklar											Kontrol Gücü Olmayan Paylar
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar											
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Pay İhraç 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 Çevirim 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	Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç/Kayıpları							

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2019 - 30.06.2019	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 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 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		7.085.000	8.900	3.494.309	-15.023		550.725			-1.546.226	255.582	9.833.267		9.833.267