



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

**ROYAL HALI İPLİK TEKSTİL MOBİLYA SANAYİ VE TİCARET
A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2017 - 1. 3 Aylık Bildirim**

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

31.03.2017 sonu Finansal Raporlar



Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2017	Önceki Dönem 31.12.2016
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	8	4.339.657	5.439.648
Finansal Yatırımlar	9	966.400	0
Ticari Alacaklar	10	332.093.746	40.495.873
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar		168.420.533	210.559
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		163.673.213	40.285.314
Diğer Alacaklar	11	10.440.829	25.942.441
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		5.162.523	15.179.239
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		5.278.306	10.763.202
Stoklar	13	53.406.262	42.547.033
Peşin Ödenmiş Giderler	14	569.248	26.555.239
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	31	1.077.021	1.077.021
Diğer Dönen Varlıklar	21	8.830.774	6.146.053
ARA TOPLAM		411.723.937	148.203.308
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar		0	1.500.000
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		411.723.937	149.703.308
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	9	389.492	0
Ticari Alacaklar	10	0	2.264.359
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		0	2.264.359
Diğer Alacaklar	11	97.250	146.579.937
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		0	141.795.407
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		97.250	4.784.530
Maddi Duran Varlıklar	15	108.296.089	147.769.000
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	16	11.118.579	1.390.501
Şerhiye		9.072.707	0
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar		2.045.872	1.390.501
Peşin Ödenmiş Giderler	14	421	607
Ertelenmiş Vergi Varlığı	31	2.304.501	9.491.729
Diğer Duran Varlıklar	21	0	414.308
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		122.206.332	307.910.441
TOPLAM VARLIKLAR		533.930.269	457.613.749
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	9	215.119.699	165.588.269
Ticari Borçlar	10	68.169.560	20.484.691
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar		17.393.949	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		50.775.611	20.484.691
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	12	4.474.513	3.303.010
Diğer Borçlar	11	9.988.305	8.507.539
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar		1.735.830	1.350.220
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		8.252.475	7.157.319
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	14	1.967.051	32.192.423
Kısa Vadeli Karşılıklar	20	1.120.805	1.126.592
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		66.040	71.827
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		1.054.765	1.054.765
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	21	8.379.673	0
ARA TOPLAM		309.219.606	231.202.524
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		309.219.606	231.202.524
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	9	97.409.906	65.483.993
Diğer Finansal Yükümlülükler		0	1.009.000
Ticari Borçlar	10	0	159.504
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		0	159.504
Diğer Borçlar	11	0	60.188

İlişkili Tarafalara Diğer Borçlar		0	0
İlişkili Olmayan Tarafalara Diğer Borçlar		0	60.188
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		0	0
Uzun Vadeli Karşılıklar	20	2.158.152	1.731.937
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		2.158.152	1.731.937
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	31	518.933	9.226.537
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler		0	0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		100.086.991	77.671.159
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		409.306.597	308.873.683
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		124.623.672	148.740.066
Ödenmiş Sermaye	23.1	60.000.000	60.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	23.2	746.913	746.913
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	23.3	30.229.933	31.340.295
Ortak Kontrole Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi		0	-11.463.264
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		53.630	26.138.530
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		53.630	26.138.530
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		1.785.567	26.832.215
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.731.937	-693.685
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		0	-49.322
Yabancı Para Çevrim Farkları		0	-49.322
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	23.5	7.872.807	7.152.208
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	23.6	44.543.980	68.566.964
Net Dönem Karı veya Zararı	32	-18.823.591	-33.692.258
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		124.623.672	148.740.066
TOPLAM KAYNAKLAR		533.930.269	457.613.749

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017	Önceki Dönem 01.01.2016 - 31.03.2016
Kar veya Zarar Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	24.1	21.717.892	71.467.017
Satışların Maliyeti	24.2	-23.864.343	-46.638.357
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		-2.146.451	24.828.660
BRÜT KAR (ZARAR)		-2.146.451	24.828.660
Genel Yönetim Giderleri	25	-1.764.761	-2.332.769
Pazarlama Giderleri	25	-6.809.960	-10.355.797
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	25	0	-864.847
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	27	26.274.311	9.908.133
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	27	-31.107.274	-7.725.842
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-15.554.135	13.457.538
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	28	0	222.473
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	28	0	-513
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-15.554.135	13.679.498
Finansman Gelirleri	29	72.443	5.616.210
Finansman Giderleri	29	-3.341.902	-9.249.842
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-18.823.594	10.045.866
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		0	-884.939
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	31	0	-660.157
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	31	0	-224.782
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-18.823.594	9.160.927
DÖNEM KARI (ZARARI)		-18.823.594	9.160.927
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları	32	-18.823.594	9.160.927
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 01.01.2017 - 31.03.2017	Önceki Dönem 01.01.2016 - 31.03.2016
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		-18.823.594	9.160.927
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-18.823.594	9.160.927
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-18.823.594	9.160.927

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017	Önceki Dönem 01.01.2016 - 31.03.2016
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		128.441.635	-33.296.778
Dönem Karı (Zararı)		-18.823.591	9.160.927
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		22.234.422	4.902.225
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		16.753.676	3.460.966
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		460.600	449.659
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		2.158.152	156.389
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		2.158.152	156.389
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		1.673.419	1.405.832
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		0	-795.403
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		1.188.575	224.782
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		125.030.804	-47.359.930
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		289.333.514	-7.254.218
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		17.772.025	-54.066.731
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		10.859.229	-5.767.401
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-215.735.339	12.770.571
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-168.209.974	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-47.525.365	12.770.571
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-1.420.578	6.987.622
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		24.221.953	-29.773
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		128.441.635	-33.296.778
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		474.931	-4.645.841
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.098.019	375.437
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-615.696	-5.016.427
Alınan Faiz		-7.392	-4.851
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-126.473.784	38.269.396
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-126.473.784	38.269.396
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		2.442.782	326.777
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		2.442.782	326.777
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		1.896.875	1.570.098
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		4.339.657	1.896.875

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

Dipnot Referansı	Özkaynaklar											Kontrol Gücü Olmayan Paylar
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar											
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Pay İhraç Primi / İskontoları	Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikli Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikli Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birlikli Karlar		
					Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıplar		Riskten Korunma Kazanç / Kayıplar	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıplar		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı / Zararı	
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları											

Özkaynaklar Değişim Tablosu												
Özkaynaklar Değişim Tablosu												
Dönem Başı Bakımları	60.000.000	746.913	31.340.295	-11.463.264	30.122.073	-419.753			7.107.737	56.859.891	13.572.501	187.866.393
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
Hatalara İlişkin Düzeltmeler												
Diğer Düzeltmeler												
Düzeltmelerden Sonraki Tutar												
Transferler												
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)											9.160.927	9.160.927
Dönem Karı (Zararı)												
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)												
Sermaye Artırımı												
Sermaye Azaltımı												
Sermaye Avantı												
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi												
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları												
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)												
Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması												
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 (Kayıpları) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Tahhüdün 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 Tahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
Forward Süleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Tahhüdün 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 Tahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
Diğer Değişiklikler Nedeniyle Artış (Azalış)					-917.670	-24.624			-4.851	13.572.501	-13.572.501	-947.145
Dönem Sonu Bakımları	60.000.000	746.913	31.340.295	-11.463.264	29.204.403	-444.377			7.102.886	70.432.392	9.160.927	196.080.175

Özkaynaklar Değişim Tablosu												
Özkaynaklar Değişim Tablosu												
Dönem Başı Bakımları	60.000.000	746.913	31.340.295	-11.463.264	26.832.215	-743.007			7.152.208	68.566.964	-33.692.258	148.740.066
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
Hatalara İlişkin Düzeltmeler												
Diğer Düzeltmeler												
Düzeltmelerden Sonraki Tutar												
Transferler												
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)											-18.823.591	-18.823.591
Dönem Karı (Zararı)												
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)												
Sermaye Artırımı												
Sermaye Azaltımı												
Sermaye Avantı												
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi												

