



DIRİTEKS®

DIRİLİŞ TEKSTİL SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

01 Ocak – 31 Mart 2024 ARA HESAP DÖNEMİ KONSOLİDE

YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

ÇIKARILMIŞ SERMAYE
10.650.00 TL

DİRİTEKS DİRİLİŞ TEKSTİL SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
01 OCAK 2024 – 31 MART 2024 ARA DÖNEMİ
FAALİYET RAPORU

İçindekiler

1. ŞİRKET HAKKINDA GENEL BİLGİLER.....	2
2. YÖNETİM KURULU ÜYELERİ VE KOMİTELER	2
3. BAĞLI ORTAKLIKLAR	3
4. İŞLETMENİN FAALİYET GÖSTERDİĞİ SEKTÖR İLE İLGİLİ BİLGİLER	4
5. RİSK YÖNETİMİ	4
a) Şirketin Faaliyetlerine İlişkin Riskler Hakkındaki Temel Bilgiler	4
b) Şirketin İçinde Bulunduğu Sektöre İlişkin Riskler Hakkındaki Temel Bilgiler	5
c) Paylara İlişkin Riskler Hakkındaki Temel Bilgiler	5
d) Finansal Risk Faktörleri	5
6. FİNANSMAN İHTİYACI	6
7. RAPORLAMA DÖNEMİNDEN SONRAKİ OLAYLAR	6
8. İŞLETMENİN GELİŞİMİ HAKKINDA ÖNGÖRÜLER	7
9. YAPILAN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME FAALİYETLERİ	7
10. DÖNEM İÇİNDE YAPILAN ESAS SÖZLEŞME DEĞİŞİKLİKLERİ	7
11. SERMAYE PİYASASI ARAÇLARI	7
12. YATIRIMLARDAKİ GELİŞMELER VE TEŞVİKLERDEN YARARLANMA DURUMU	7
13. MAL VE HİZMET ÜRETİMİ İLE SATIŞLARA İLİŞKİN FAALİYETLER VE SONUÇLARI	7
14. ŞİRKET ALEYHİNE AÇILAN DAVALAR:.....	7
15. YÖNETİM KURULU ÜYELERİ VE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLER SAĞLANAN MALİ YÜKÜMLÜLÜKLER	8
16. ŞİRKET ÇALIŞANLARINA SAĞLANAN HAK VE MENFAATLER.....	8
17. YAPILAN YARDIM VE BAĞIŞLAR	8
18. ÖZET FİNANSAL TABLOLAR.....	9

DİRİTEKS DİRİLİŞ TEKSTİL SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
01 OCAK 2024 – 31 MART 2024 ARA DÖNEMİ
FAALİYET RAPORU

1. ŞİRKET HAKKINDA GENEL BİLGİLER

Şirketin Ünvanı

Diriteks Diriliş Tekstil Sanayi ve Ticaret A.Ş.

Merkez Adresi

BAHÇELİEVLER MAH. 102 CAD. NO: 35/1 Merkez/ISPARTA

Üretim Adresi

Süleyman Demirel Organize Sanayi Bölgesi 114 Cad.No:4 ISPARTA

Bağlı Bulunduğu Ticaret Sicil Müdürlüğü

Isparta Ticaret Sicil Memurluğu

Ticaret Sicil Numarası

6087

Mersis No

0301007990800018

Ticaret Sicil Tescil Tarihi

23.09.1996

Ana Faaliyet Konusu Battaniye ve Kaymaz Halı Üretimi

Telefon ve Faks Numarası

0 246 556 54 06 - 0 246 556 54 10

İnternet Adresi www.diriteks.com

Kurumsal e-posta adresi diriteks@diriteks.com

2. YÖNETİM KURULU ÜYELERİ VE KOMİTELER

Yönetim Kurulu üyeleri, görev süreleri ve yetki sınırları aşağıda gösterilmiştir.

YÖNETİM KURULU

Adı Soyadı

Başkan/Üye

DERYA ERÇETİN
SELAHATTİN ŞAMDANLI
REMZİ PEKBAY
TUGAY FİDAN
FATİH BÜLENT KAMALI

BAŞKAN
BAŞAKAN YRD.
ÜYE
ÜYE
ÜYE

DİRİTEKS DİRİLİŞ TEKSTİL SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
01 OCAK 2024 – 31 MART 2024 ARA DÖNEMİ
FAALİYET RAPORU

3. BAĞLI ORTAKLIKLAR

HAKKINDA BİLGİ: Bağlı ortaklıklar:

Diritaş Diriliş Dış Ticaret A.Ş.: Şirket 06.07.1999 tarihinde Cumhuriyet Cad.No:7 Kat:2 ISPARTA adresinde kurulmuş 06.07.1999 tarihinde Isparta Ticaret Sicil Memurluğu tarafından tescilli yapılarak 15.07.1999 tarih 4834 sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesinde ilan edilmiştir.

Halen Yayla Mah.118 Cad. Ünseren Apt.No:7/23

Merkez/ISPARTA adresinde pazarlama faaliyeti ile iştirak etmektedir.

01.01.2024 -31.03.2024 faaliyet dönemine ait verileri konsolide edilerek mali tablolarımıza yansıtılmıştır.

Aşağıda bağlı ortaklıkların ünvanları sermayesi ve ortaklığın iştirak oranı sunulmuştur.

İştirak	Kuruluş ve Faaliyet Yeri	Faaliyet Alanı	Grup'un Sermayedeki Pay Oranı Kullanma Hakkı Oranı		
			Sermayesi	İştirak Tutarı	İştirak Oranı
Diritaş Diriliş Dış Ticaret A.Ş.	Isparta	Dış Ticaret Pazarlama	500.000,00	497.000,00	99,40%

İştirakler:

İştirak: Diriliplik Diriliş İplik Sanayi ve Ticaret A.Ş.

Diriliplik Diriliş İplik Sanayi ve Ticaret A.Ş., akrilik iplik ve fason iplik üretimi faaliyetinde bulunmaktadır. 31 Mart 2024 tarihi itibarıyla ana ortaklık nezdinde konsolide edilen bağlı ortaklık ve ana ortaklığın etkin hisse oranı aşağıda gösterilmiştir (31.03.2023: %42):

İştirak	Kuruluş ve Faaliyet Yeri	Faaliyet Alanı	Grup'un Sermayedeki Pay Oranı Kullanma Hakkı Oranı		
			Sermayesi	İştirak Tutarı	İştirak Oranı
Diriliplik - Diriliş İplik San. Ve Tic. A.Ş.	Isparta	İplik İmalatı	2.200.000,00	924.000,00	42,00%

Sermaye ve Ortaklık Yapısı

31 Mart 2024 tarihi itibarıyla şirketin sermayesi 10.650.000 TL'dir (31.12.2023: 10.650.000 TL). Şirket çok ortaklı bir yapıya sahip olup hisseleri borsada işlem görmektedir. Şirketin ortaklık yapısı aşağıdadır;

	31 Mart 2024		31 Aralık 2023	
	Pay oranı	Pay Tutarı	Pay oranı	Pay Tutarı
Halka açık kısım	100%	10.650.000	100%	10.650.000
Ödenmiş Sermaye	100,00%	10.650.000	100,00%	10.650.000

Şirket payları ile ilgili herhangi bir imtiyaz yoktur.

DİRİTEKS DİRİLİŞ TEKSTİL SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
01 OCAK 2024 – 31 MART 2024 ARA DÖNEMİ
FAALİYET RAPORU

4. İŞLETMENİN FAALİYET GÖSTERDİĞİ SEKTÖR İLE İLGİLİ BİLGİLER

Şirket ev tekstili sektöründe battaniye üretimi ve kaymaz halı üretimi ile bu ürünlerin pazarlama ve satışı faaliyeti göstermektedir. Üretimi yapılan ürünler Türkiye'de ana bayiler aracılığı ile satılmakta olup; şirketin 12 ana bayisi bulunmaktadır. Yurtdışı satışları ise bağlı ortaklığımız Diritaş A.Ş. tarafından yapılmaktadır. İplik alımları yaparak ,bunların satışına yönelik çalışmaları devam etmektedir.

Şirket ve bağlı ortaklıkları faaliyetlerini Isparta Süleyman Demirel Organize Sanayi Bölgesinde, 8.000 m2 kapalı alan olmak üzere 40.000 m2'lik alan üzerinde sürdürmektedir. Diriteks'in yıllık vizon türü battaniye üretim kapasitesi 204.742 adet, kaymaz halı üretim kapasitesi 1.584.000 m2 olup, bağlı ortaklık Diriiplik A.Ş.'nin yıllık akrilik iplik üretim kapasitesi ise 395.446 Kg.'dır. Diriiplik mülkiyeti kendine ait olan fabrikada üretimine devam etmektedir.

%99 hissesine sahip olunan pazarlama firması Diritaş - Diriliş Dış Ticaret A.Ş. yurtdışı pazarlama faaliyetini yürütmektedir. Ayrıca 2003 yılında kurulan ve %42 hissesine sahip olunan DİRİİPLİK-Diriliş İplik San. ve Tic. A.Ş. firması battaniye üretiminde kullandığı akrilik iplik üretimini gerçekleştirmektedir.

Son dönemde ülkemizde yaşanan özellikle üretim maliyetlerindeki yüksek volatilité, artan enerji maliyetleri nedeniyle firmamız üretim tarafındaki faaliyetlerini azaltmıştır. Bunun yerine piyasadaki know-how ,var olan entelektüel sermayesi ve marka bilinirliğini kullanma yöntemine geçmiştir. Buradan hareketle, transit ticaret işlemlerine başlamış yüksek karlılık sağlamıştır. Akabinde yine bilgi sahibi olduğu alanlarda, ihracat işlemlerine devam etmektedir. Firma uygun koşulların oluşması durumunda üretim faaliyetlerinin ciro içindeki payının artırılması planlamaktadır. Bunun için piyasadaki yüksek volatilité durumunun düzelmesini beklemektedir.

5. RİSK YÖNETİMİ

a) Şirketin Faaliyetlerine İlişkin Riskler Hakkındaki Temel Bilgiler

Ortaklık müşteri tercihlerini veya belirli ürünlere ilişkin talebi doğru tahmin edemeyebilir. Bunun sonucunda da siparişlerin karşılanması gecikebilir ve istenilen satış hedeflerine ulaşamayabilir.

Ortaklığın üretimde kullandığı makine parkı zamanla teknolojinin gerisinde kalabileceğinden dolayı rakipleriyle rekabet edebilmek için yeni makine yatırımları yapmak zorunda kalabilir.

Şirket, müşterilerinden bir kısmının ödeme güçlerini kaybetmesi sonucu alacaklarını tahsil edemeyebilir.

Bu da ek finansman ihtiyacı doğuracağından şirketin finansal durum ve faaliyet sonuçlarını olumsuz yönde etkileyebilir.

Ortaklık, karlılığın sürekliliği konusunda herhangi bir garanti verememektedir.

Ortaklığın, üretimde kullandığı hammaddelerin fiyatları dövizde endeksli olup, döviz kurundaki artışlar üretim maliyetlerini artırırken, sektörde yaşanan rekabetten dolayı bu artışlar ürün

DİRİTEKS DİRİLİŞ TEKSTİL SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
01 OCAK 2024 – 31 MART 2024 ARA DÖNEMİ
FAALİYET RAPORU

Fiyatlarına yansıtılamamaktadır. Bu durum finansal tablolarda faaliyet zararı oluşmasına neden olmuştur ve gelecekte de olma ihtimali bulunabilir.

Ortaklık, içinde bulunduğu sektördeki diğer şirketlerle rekabet edebilmek için kar marjlarını minimuma çekebilir bu da finansal durum ve faaliyet sonuçlarını olumsuz yönde etkileyebilir.

Ortaklığın, üretimde kullandığı emtiaların fiyat değişiminden dolayı maliyetleri artabilir.

b) Şirketin İçinde Bulunduğu Sektöre İlişkin Riskler Hakkındaki Temel Bilgiler

Sektörde hammadde olarak kullanılan emtiaların fiyat değişiminden dolayı faaliyet gösteren firmaların maliyetleri artabilir ve genel olarak üretimde gerilemeye sebep olabilir. Artan hammadde fiyatları ürün fiyatlarına yansıtılırsa genel olarak talepte bir daralma yaşanabilir.

Türkiye'deki yasal mevzuat ile sektörde faaliyet gösteren firmaların satış yaptıkları ülkelerdeki siyasi ve ekonomik problemlerden dolayı firmaların faaliyetleri olumsuz yönde etkilenebilir ve sektörde küçülme yaşanabilir

Şirket ev tekstili ve halı sektöründe faaliyet göstermekte olup, tahmin edilemeyen ekonomik gelişmelerin olası etkilerinin sektör üzerindeki yansımaları sektörün büyüme verilerini olumsuz yönde etkileyebilir.

Döviz kurundaki dalgalanmalar ihracatta rekabet ortamını etkileyebilecektir.

Hane halkı tüketimindeki muhtemel gerilemeler, sektörün büyümesini olumsuz yönde etkileyebilir.

c) Paylara İlişkin Riskler Hakkındaki Temel Bilgiler

Şirket'in payları BIST'de işlem görmekte olup piyasa koşullarına göre piyasa fiyatının düşmesinden ve şirket paylarından temettü kazancının elde edilip edilememesinden kaynaklanabilecek riskler mevcuttur.

Payların Kar Payı Gelirine İlişkin Riskler: Sermaye Piyasası Mevzuatı kapsamında hazırlanan finansal tablolar dikkate alınarak hesaplanan "net dağıtılabilir dönem karı" ile TTK ve Vergi Yasaları kapsamında hazırlanan finansal tablolara göre hesaplanan "net dağıtılabilir dönem karı"ndan düşük olan "net dağıtılabilir dönem karı" olarak dikkate alınır ve SPK mevzuatı dahilinde temettü dağıtım işlemleri gerçekleştirilir.

Payların Sermaye Kazancına İlişkin Riskler: Şirket'in finansal performansının beklentilerin altında oluşması veya sermaye piyasası koşullarının kötüleşmesi durumunda Şirket'in paylarının fiyatı düşebilir. Yatırımcılar piyasa riskinin farkında olarak yatırım kararı almalıdır. Bunlara ek olarak pay sahipleri,

Şirket'in kar ve zararına ortak olmaktadır. Pay sahibi, Şirket'in tasfiye edilmesi sonucunda bakiye kalması halinde, söz konusu bakiyeye payı oranında iştirak eder.

d) Finansal Risk Faktörleri

Grup faaliyetleri nedeniyle piyasa riski (kur riski, gerçeğe uygun değer faiz oranı riski, nakit akımı faiz oranı riski ve fiyat riski), kredi riski ve likidite riskine maruz kalmaktadır. Grup'un risk yönetimi

DİRİTEKS DİRİLİŞ TEKSTİL SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
01 OCAK 2024 – 31 MART 2024 ARA DÖNEMİ
FAALİYET RAPORU

programı genel olarak mali piyasalardaki belirsizliğin, Grup finansal performansı üzerindeki potansiyel olumsuz etkilerinin minimize edilmesi üzerine odaklanmaktadır. Kur tarafındaki aşırı volativite uzun dönemli fiyatlama üzerinde yüksek risk oluşturmaktadır.

d.1) Kredi Riski Yönetimi

Finansal aracın taraflarından birinin sözleşmeye bağlı yükümlülüğünü yerine getirememesi nedeniyle Grup'a finansal bir kayıp oluşturması riski, kredi riski olarak tanımlanır. Grup, işlemlerini yalnızca kredi güvenilirliği olan taraflarla gerçekleştirme ve mümkün olduğu durumlarda, yeterli teminat elde etme yoluyla kredi riskini azaltmaya çalışmaktadır. Grup'un maruz kaldığı kredi riskleri ve müşterilerin kredi dereceleri devamlı olarak izlenmektedir. Ticari alacaklar, yüksek tutarda olmayıp müşterilerin ticari alacak bakiyeleri üzerinden sürekli olarak kredi değerlendirmeleri yapılmaktadır.

d.2) Likidite Risk Yönetimi

Likidite riski yönetimi ile ilgili esas sorumluluk, yönetim kuruluna aittir. Yönetim kurulu, Grup yönetiminin kısa, orta ve uzun vadeli fonlama ve likidite gereklilikleri için, uygun bir likidite riski yönetimi oluşturmuştur.

Şirket stoklardaki ürünlerini yapacağı satışlarla kısa vadede nakde dönüştürerek likidite riskini azaltmayı planlamaktadır.

d.3) Kur Riski Yönetimi

Yabancı para cinsinden işlemler, kur riskinin oluşmasına sebebiyet vermektedir. Bu riskler, döviz pozisyonunun analiz edilmesi ile takip edilmekte ve sınırlandırılmaktadır.

Grup, faaliyetlerinden kaynaklanan döviz yükümlülüğünü türev finansal araçlar kullanmak suretiyle hedge etmemektedir.

6. FİNANSMAN İHTİYACI

Şirketimiz finansman ihtiyaçlarını satış gelirleri yolu ile sağlamaktadır.

7. RAPORLAMA DÖNEMİNDEN SONRAKİ OLAYLAR

Tahsisli sermaye yolu ile şirkete sermaye aktarılması için genel kuruldan yetki alınmıştır.

Şirketin tüm vergi ve sgk borçları ödenmiştir.

Şirketin yönetim kurulunda değişiklik olmuştur. Orkun ARSLAN-UĞUR ÖZKAN-MUSTAFA ÖZCAN AKKUTLU yönetim kurulundan istifa etmiş, yerlerine REMZİ PEKBAY-DERYA ERÇETİN-TUGAY FİDAN atanmıştır.

Şirket esas faaliyet konusu olan BATTANİYE ÜRETİMİ ile ilgili olarak YAKAMÖZ KİLİM HALI TEKSTİL SAN. VE TİC.LTD.ŞTİ. firması ile hammadde tedarik sözleşmesi imzalamıştır.

Ayrıca ISPARTA SÜLEYMAN DEMİREL ORGANİZE SANAYİ SİTESİ ne olan elektrik borcu için 190.000 TL değerinde teminat mektubu vermiştir. Bu hareketle fabrika üretimi hazır hale gelmiştir. Şirketimizin geçmiş dönem elektrik borcuna ilişkin tüm ödemeler yapılmıştır

DİRİTEKS DİRİLİŞ TEKSTİL SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
01 OCAK 2024 – 31 MART 2024 ARA DÖNEMİ
FAALİYET RAPORU

8. İŞLETMENİN GELİŞİMİ HAKKINDA ÖNGÖRÜLER

Şirketin gelişimi ile ilgili olarak Yönetim kurulu tarafından belirlenen genel prensipler aynen uygulanmaya devam edecektir. Bunun yanında yapılacak tahsisli sermaye arttırımından elde edilecek fon, şirketin borçlarının yeniden yapılandırılmasına ve faaliyetlerin arttırılmasına yönelik işlemlerde kullanılacaktır.

9. YAPILAN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME FAALİYETLERİ

Günümüzün rekabetçi pazar koşullarında, tekstil gibi dinamik ve hızlı bir sektörde var olmanın zorlukları içerisinde, şirketimiz müşteri odaklı yaklaşımımıza ağırlık vererek fark yaratmayı ve kaliteli ürün üretimini sürdürmeyi hedeflemektedir, ancak piyasa şartlarından dolayı ana faaliyetimiz transit ticaret ve ihracat alanlarına doğru yoğunlaşmaktadır.

Yüksek nakit ihtiyacını karşılayacak, günlük nakit akışı yüksek şirketlerle birleşme-satın alma görüşmeleri yapılmasına karar verilmiştir.

Bunun yanında ülkemizde yaşanan deprem felaketinden sonra, özellikle halı ve battaniye üretim tesislerinden biri olan GAZİANTEP bölgesinde ağır hasar oluşmuş bu nedenle arz tarafında bir fırsat oluşmuştur. Bu nedenle çalışmalara hız verilmiştir.

10. DÖNEM İÇİNDE YAPILAN ESAS SÖZLEŞME DEĞİŞİKLİKLERİ

Yoktur

11. SERMAYE PİYASASI ARAÇLARI

01.01.2024 -31.03.2024 hesap döneminde çıkarılmış sermaye piyasası aracı yoktur.

12. YATIRIMLARDAKİ GELİŞMELER VE TEŞVİKLERDEN YARARLANMA DURUMU

Şirketimizin herhangi bir yatırım teşvik belgesi bulunmamaktadır.

KOSGEB Bağımsız Denetim Desteği: 0 TL'dir.

Kosgeb Yurtiçi Fuar Desteği:0 TL'dir.

13. MAL VE HİZMET ÜRETİMİ İLE SATIŞLARA İLİŞKİN FAALİYETLER VE SONUÇLARI

Battaniye üretim kapasitesi yıllık 200*240 çift kişilik battaniye ebadına göre 204.742 adettir.

31.12.2023 dönemi üretim verilerine battaniye üretiminde % 5 kapasite kullanılmıştır. Kaymaz halı üretim kapasitesi yıllık 1.584.000 m2'dir. 31.12.2023 dönemi üretim verilerine halı üretimi yapılmamıştır.

14. ŞİRKET ALEYHİNE AÇILAN DAVALAR:

31 Mart 2024 tarihi itibarıyla şirket aleyhine açılmış 34 hukuk davası,65 icra davası, 3 ceza davası, 2 idare davası bulunmaktadır.

DİRİTEKS DİRİLİŞ TEKSTİL SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
01 OCAK 2024 – 31 MART 2024 ARA DÖNEMİ
FAALİYET RAPORU

15. YÖNETİM KURULU ÜYLERİ VE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLER SAĞLANAN MALİ YÜKÜMLÜLÜKLER

Şirket üst düzey yönetim kadrosu, Yönetim Kurulu Üyelerinden oluşmakta Yönetim Kurulu Başkanı Derya ERÇETİN Genel Müdür Selahattin ŞAMDANLI'dır. Yönetim Kurulu Üyeleri ve Üst Düzey Yöneticilere sağlanan mali haklar Şirketimiz Ücretlendirme Politikasına göre belirlenmektedir. Şirket Genel Kurulu her yıl Yönetim Kurulu Üyelerinin ücret, hak ve menfaatlerini kararlaştırmaktadır. Bu üyelerden icrada olanlara, diğer yönetim kurulu üyeleriyle birlikte aldıkları “huzur hakkı” alırlar.

Şirketimiz bu dönem içerisinde herhangi bir yönetim kurulu üyesine veya üst düzey yöneticisine herhangi bir borç vermemiş, kredi kullandırmamış ve lehine kefalet teminat vs. vermemiştir. Şirket'in üst düzey yöneticileri, yönetim kurulu başkanı ve üyelerinden oluşmaktadır.

01.01.2024 -31.03.2024 dönemlerinde üst yönetime 2.500.000,00 TL tutarında “Huzur Hakkı” olarak borç tahakkuk ettirilmiştir.

16. ŞİRKET ÇALIŞANLARINA SAĞLANAN HAK VE MENFAATLER

Grup şirketlerinde çalışanlar Sosyal Güvenlik bakımından 506 sayılı Sosyal Sigortalar Kanunu ile 5510 sayılı Sosyal Sigortalar ve Genel Sağlık Sigortası Kanunu'na, İş Hukuku bakımından 4857 sayılı İş Kanunu'na tabi olarak çalışmaktadırlar. Grup şirketlerinde Toplu sözleşme uygulaması ve Sendikalı işçi bulunmamaktadır. Özlük hakları şirketle çalışan arasında imzalanan hizmet sözleşmelerine göre yürütülmektedir.

Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin ayrıntılı bilgiler 31.03.2024 tarihli finansal tablo dipnotları not Bölümünde yer almaktadır.

17. YAPILAN YARDIM VE BAĞIŞLAR

01.01.2024 -31.03.2024 döneminde yardım ve bağış yapılmamıştır.

DİRİTEKS DİRİLİŞ TEKSTİL SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
01 OCAK 2024 – 31 MART 2024 ARA DÖNEMİ
FAALİYET RAPORU

18. ÖZET FİNANSAL TABLOLAR

31 Mart 2024 Tarihi İtibarıyla
Özet Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

VARLIKLAR	Notlar	Bağımsız denetimden geçmemiş	Bağımsız denetimden geçmiş
		31 Mart 2024	31 Aralık 2023
DÖNEN VARLIKLAR		45.474.646	42.265.855
Nakit ve nakit benzerleri	4	140.179	159.582
Ticari alacaklar		44.514.114	40.398.355
- <i>İlişkili taraflardan ticari alacaklar</i>	6	3.025.090	43.431
- <i>İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar</i>	6	41.489.025	40.354.924
Diğer alacaklar		--	887.564
- <i>İlişkili taraflardan diğer alacaklar</i>	7	--	5.129
- <i>İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar</i>	7	--	882.434
Peşin ödenmiş giderler	9	498.778	498.778
Diğer dönen varlıklar	13	321.575	321.576
DURAN VARLIKLAR		218.995.203	218.995.203
Diğer Alacaklar		505	505
- <i>Diğer alacaklar</i>	7	505	505
Maddi duran varlıklar	11	215.193.023	215.193.023
Maddi olmayan duran varlıklar	12	713.231	713.231
Diğer duran varlıklar		3.088.444	3.088.444
TOPLAM VARLIKLAR		264.469.849	261.261.058

DİRİTEKS DİRİLİŞ TEKSTİL SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
01 OCAK 2024 – 31 MART 2024 ARA DÖNEMİ
FAALİYET RAPORU

31 Mart 2024 Tarihi İtibarıyla
Özet Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

KAYNAKLAR	Notlar	Bağımsız denetimden geçmemiş	Bağımsız denetimden geçmiş
		31 Mart 2024	31 Aralık 2023
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		25.464.152	24.718.296
Kısa Vadeli Borçlanmalar	16	9.300.670	10.454.584
Uzun vadeli borçlanmaların kısa vadeli kısımları	16	--	1.657.328
Ticari borçlar		5.683.287	6.383.525
- İlişkili taraflara ticari borçlar	6	--	2.194.438
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	6	5.683.287	4.189.087
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlar	13	3.884.517	2.216.695
Diğer borçlar		2.685.652	651.946
- İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar	7	2.685.652	651.946
Ertelenmiş Gelirler		--	2.146.910
Diğer kısa vadeli yükümlülükler		3.910.026	1.207.308
- İlişkili taraflara diğer kısa vadeli yükümlülükler	13	780.040	--
-Diğer kısa vadeli yükümlülükler	13	3.129.985	1.207.308
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		--	1.792
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü		--	1.792
ÖZKAYNAKLAR		239.005.697	236.540.970
Ödenmiş sermaye	17	10.650.000	10.650.000
Sermaye düzeltme farkları	17	117.205.278	117.205.278
Ortak Kontrole Tabi İşletme Birleşmelerinin Etkisi		500.000	500.000
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	17	12.460.785	12.460.785
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler veya giderler		45.728.839	45.728.839
- Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/(Azalışları)		45.709.780	45.709.780
- Özkaynak Yönetimi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar/Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		19.059	19.059
Kapsamlı Gelirler veya Giderler		--	(3.995.939)
Geçmiş yıllar karları		53.786.406	4.644.753
Net dönem zararı		(1.443.713)	49.141.653
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		118.102	205.601
TOPLAM KAYNAKLAR		264.469.849	261.261.058

DİRİTEKS DİRİLİŞ TEKSTİL SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
01 OCAK 2024 – 31 MART 2024 ARA DÖNEMİ
FAALİYET RAPORU

Kar veya Zarar Tablosu ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

		Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Sınırlı Denetimden Geçmemiş
	Notlar	1 Ocak 2024- 31 Mart 2024	1 Ocak 2023- 31 Mart 2023
KAR VEYA ZARAR KISMI:			
Hasılat	20	87.500	115.678
Satışların maliyeti		--	--
BRÜT KAR		87.500	115.678
Genel yönetim giderleri	20	(3.222.253)	(4.745.306)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	22	720.000	--
Esas faaliyetlerden diğer giderler	22	(64)	(11.378.331)
FAALİYET KARI		(2.414.817)	(16.007.959)
FİNANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KARI/ZARARI		(2.414.817)	(16.007.959)
Finansman giderleri	24	--	(437.730)
Parasal Kazanç/(Kayıp)		971.104	--
VERGİ ÖNCESİ KARI		(1.443.713)	(16.445.689)
Ertelenmiş Vergi Geliri		--	16.832.544
DÖNEM KARI		(1.443.713)	386.855
DİĞER KAPSAMLI GELİR		--	47.269.415
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar			
- Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/(Azalışları)		--	53.268.673
- Özkaynak Yönetimi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar/Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		--	4.577.975
Ertelenmiş Vergi (Gideri)/Geliri		--	(12.626.841)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacaklar			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kazanç (Kayıplar)		--	2.049.608
TOPLAM KAPSAMLI GELİR		(1.443.713)	47.656.270

DİRİTEKS DİRİLİŞ TEKSTİL SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
01 OCAK 2024 – 31 MART 2024 ARA DÖNEMİ
FAALİYET RAPORU

Nakit Akış Tablosu		Bağımsız denetimden geçmemiş	Bağımsız denetimden geçmemiş
		31 Mart	31 Mart
	Notlar	2024	2023
A. İşletme faaliyetlerinden nakit akışları		2.791.839	(6.755)
Dönem zararı		(1.443.713)	386.854
<i>Dönem net zararı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler</i>		(971.104)	(4.900.142)
Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler		-	(4.462.681)
Diğer karşılıklar(iptalleri) ile ilgili düzeltmeler		(971.104)	-
Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler	24	-	(437.461)
İşletme sermayesindeki değişikliklerden önceki faaliyet (zararı)/karı		(2.414.817)	(4.513.288)
<i>İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler</i>			
Ticari alacaklardaki azalış (artış) ile ilgili düzeltmeler		(4.115.759)	-
<i>İlişkili taraflardan ticari alacaklardaki azalış (artış)</i>	6	(2.981.659)	-
<i>İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklardaki azalış (artış)</i>	6	(1.134.101)	-
Faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki (artış) ile ilgili düzeltmeler		887.563	-
<i>İlişkili taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki azalış(artış)</i>	7	5.129	-
<i>İlişkili olmayan taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki azalış(artış)</i>		882.434	-
Stoklardaki (artış) ile ilgili düzeltmeler		-	1.847.760
Ticari borçlardaki (azalış) artış ile ilgili düzeltmeler		(700.238)	(40.996)
<i>İlişkili taraflara ticari borçlardaki artış (azalış)</i>	6	(2.194.438)	-
<i>İlişkili olmayan taraflara ticari borçlardaki artış (azalış)</i>	6	1.494.200	(40.996)
Faaliyetlerle ilgili diğer borçlardaki artışla ilgili düzeltmeler		2.033.706	-
<i>İlişkili olmayan taraflara faaliyetlerle ilgili diğer borçlardaki artış</i>	7	2.033.706	-
Diğer nakit girişleri(çıkışları)		7.101.385	2.699.769
İşletme faaliyetlerinde(n) sağlanan/(kullanılan) net nakit		2.791.839	(6.755)
B. Yatırım faaliyetlerinde(n) (kullanılan)/kaynaklanan nakit akışları			
Yatırım faaliyetlerinde (kullanılan)/kaynaklanan net nakit		-	-
C. Finansman faaliyetlerinde(n) (kullanılan)/kaynaklanan nakit akışları			
Borç ödemelerine ilişkin nakit çıkışları	16	(2.811.242)	-
Finansman faaliyetlerinde(n) (kullanılan)/kaynaklanan net nakit		(2.811.242)	-
Nakit ve nakit benzerlerindeki net artış/(azalış)		(19.403)	(6.755)
Dönem başı nakit ve nakit benzerleri	4	159.582	51.491
Dönem sonu nakit ve nakit benzerleri	4	140.179	44.736