



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

**ROYAL HALI İPLİK TEKSTİL MOBİLYA SANAYİ VE TİCARET
A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2020 - 3. 3 Aylık Bildirim**

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30.09.2020 Finansal Tabloları



Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	5	18.139.454	16.225.097
Ticari Alacaklar		329.778.120	276.646.558
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	33	94.993.650	48.071.128
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	234.784.470	228.575.430
Diğer Alacaklar		30.298.354	20.469.492
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	33	16.044.366	9.895.850
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	14.253.988	10.573.642
Stoklar	9	108.149.991	97.934.134
Peşin Ödenmiş Giderler		77.124.716	52.229.904
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	11	77.124.716	52.229.904
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		0	0
Diğer Dönen Varlıklar		13.077.982	10.187.079
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	12	13.077.982	10.187.079
ARA TOPLAM		576.568.617	473.692.264
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		576.568.617	473.692.264
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		320.012	389.492
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar	6	320.012	389.492
Ticari Alacaklar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		0	0
Diğer Alacaklar		240.834	179.648
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	240.834	179.648
Maddi Duran Varlıklar	16	100.928.819	67.432.656
Arazi ve Arsalar	16	9.969.245	4.509.458
Yeraltı ve Yerüstü Düzenlemeleri	16	2.923.229	1.330.194
Binalar	16	60.996.860	26.027.289
Tesis, Makine ve Cihazlar	16	18.093.343	24.998.887
Taşıtlar	16	27.879	40.505
Mobilya ve Demirbaşlar	16	6.967.772	8.597.466
Özel Maliyetler	16	376.180	354.546
Yapılmakta Olan Yatırımlar	16	1.574.311	1.574.311
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	18	10.925.588	11.102.623
Şerhiye	18	9.072.707	9.072.707
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	18	1.852.881	2.029.916
Peşin Ödenmiş Giderler		0	12.127
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	11	0	12.127
Ertelenmiş Vergi Varlığı	31	24.923.657	24.595.545
Diğer Duran Varlıklar		0	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		137.338.910	103.712.091
TOPLAM VARLIKLAR		713.907.527	577.404.355
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		123.405.599	121.680.423
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		123.405.599	121.680.423
Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar	19	123.405.599	121.680.423
Ticari Borçlar		164.625.151	172.033.797
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	33	35.832.982	16.458.601
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	128.792.169	155.575.196
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar		0	0
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	13	4.751.324	3.907.127
Diğer Borçlar		2.707.633	2.409.742
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	33	2.707.633	2.409.742
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		31.389.029	28.715.181
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	11	31.389.029	28.715.181

Kısa Vadeli Karşılıklar			10.440.882	22.237.881
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	21		313.364	336.037
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	21		10.127.518	21.901.844
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler			44.536.580	31.263.898
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	12		44.536.580	31.263.898
ARA TOPLAM			381.856.198	382.248.049
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			381.856.198	382.248.049
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar			305.365.580	209.559.719
İlişkili Taraplardan Uzun Vadeli Borçlanmalar			305.365.580	209.559.719
Banka Kredileri	19		305.365.580	209.559.719
İlişkili Olmayan Taraplardan Uzun Vadeli Borçlanmalar			0	0
Uzun Vadeli Karşılıklar			7.974.341	7.592.243
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	21		7.974.341	7.592.243
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	31		10.810.548	868.433
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			324.150.469	218.020.395
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			706.006.667	600.268.444
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			7.900.860	-22.864.089
Ödenmiş Sermaye	23		60.000.000	60.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	23		746.913	746.913
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	23		30.229.933	30.229.933
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)			42.461.261	8.095.974
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)			42.461.261	8.095.974
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	23		34.976.580	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	23		7.484.681	8.095.974
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	23		29.877.336	29.877.336
Yasal Yedekler	23		7.872.806	7.872.806
Diğer Kısıtlanmış Yedekler	23		22.004.530	22.004.530
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	23		-151.814.245	-63.925.393
Net Dönem Karı veya Zararı	23		-3.600.338	-87.888.852
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR			7.900.860	-22.864.089
TOPLAM KAYNAKLAR			713.907.527	577.404.355

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019
Kar veya Zarar Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	25	166.841.333	206.804.129	77.528.569	75.510.333
Satışların Maliyeti	25	-133.493.216	-186.188.358	-71.825.111	-74.758.573
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		33.348.117	20.615.771	5.703.458	751.760
BRÜT KAR (ZARAR)		33.348.117	20.615.771	5.703.458	751.760
Genel Yönetim Giderleri	26	-12.551.073	-14.028.240	-2.356.093	-6.142.921
Pazarlama Giderleri	26	-25.750.600	-22.212.176	-12.599.314	1.685.089
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	26	-749.015	-108.925	-308.356	-77.425
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	28	208.177.878	76.736.158	117.470.958	20.977.214
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	28	-153.181.559	-113.909.352	-87.778.701	-15.872.386
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		49.293.748	-52.906.764	20.131.952	1.321.331
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	29	25.281	18.400	23.400	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		49.319.029	-52.888.364	20.155.352	1.321.331
Finansman Gelirleri	30	5.571.090	0	2.835.667	0
Finansman Giderleri	30	-52.496.260	-35.526.956	-22.071.072	-8.940.369
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		2.393.859	-88.415.320	919.947	-7.619.038
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-5.994.197	19.097.475	-1.184.917	1.064.456
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	31	-5.994.197	19.097.475	-1.184.917	1.064.456
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-3.600.338	-69.317.845	-264.970	-6.554.582
DÖNEM KARI (ZARARI)		-3.600.338	-69.317.845	-264.970	-6.554.582
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları	23	-3.600.338	-69.317.845	-264.970	-6.554.582
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 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		-3.600.338	-69.317.845	-264.970	-6.554.582
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		34.365.287	5.072.098	-105.527	-3.028.349
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	23	38.768.803	0	-211.645	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	23	-783.710	6.340.123	76.353	-3.785.436
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-3.619.806	-1.268.025	29.765	757.087
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	23	-3.619.806	-1.268.025	29.765	757.087
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		34.365.287	5.072.098	-105.527	-3.028.349
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		30.764.949	-64.245.747	-370.497	-9.582.931
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	23	0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları	23	30.764.949	-64.245.747	-370.497	-9.582.931

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			
Dönem Karı (Zararı)		2.379.216	40.899.576
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)	23	-3.600.338	-69.317.845
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		97.924.097	57.391.949
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	16	10.808.935	15.209.651
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-13.776.245	45.399.307
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	7	-13.845.725	45.399.307
Diğer Finansal Varlıklar veya Yatırımlar Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	7	69.480	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-10.331.890	17.156.793
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	21	-251.868	6.085.813
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	21	2.848.781	0
Diğer Karşılıklar (İptalleri) İle İlgili Düzeltmeler		-12.928.803	11.070.980
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		101.609.294	-2.544.352
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler	19	0	-4.414.555
Faiz Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	19	97.531.037	1.870.203
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	7	-506.060	0
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	7	4.584.317	0
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	31	9.614.003	-17.829.450
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-91.944.543	52.825.472
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-45.677.249	-8.531.788
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-46.922.522	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	1.245.273	-8.531.788
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-8.111.168	-49.188
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	33	-6.236.558	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	8	-1.874.610	-49.188
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	9	-10.215.857	-40.481.410
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	11	-24.882.685	0
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-4.985.212	76.955.822
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	33	21.263.540	16.815.434
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	-26.248.752	60.140.388
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	13	844.197	9.446.390
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		297.891	342.940
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	33	297.891	342.940
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		2.673.848	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-1.888.308	15.142.706
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	12	-11.577.527	18.230.006
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	12	9.689.219	-3.087.300
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		2.379.216	40.899.576
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-464.859	-2.627.776

Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	366.794
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	16	0	366.794
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıktıları		-464.859	-2.994.570
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıktıları	18	-412.859	-2.994.570
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıktıları	18	-52.000	0
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		0	0
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler		0	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	-35.952.214
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıktıları		0	0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıktıları		0	-35.952.214
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıktıları		0	-35.952.214
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.914.357	2.319.586
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.914.357	2.319.586
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	16.225.097	10.290.684
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	18.139.454	12.610.270

Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler													0
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													0
	Pay Bazılı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													0
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması													0
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış													0
	Kontrol Gözü Olmayan Pay Sahiplerine Yapılan İşlemler													0
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları													0
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazanımları (Kayıpları) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar													0
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar													0
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar													0
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar													0
	Diğer Değişiklikler Nedeni İle Artış (Azalış)													0
	Dönem Sonu Bakiyeler	60.000.000	746.913	30.229.933	34.976.580	7.484.681		29.877.336	-151.814.245	-3.600.338	7.900.860			7.900.860