

AKIN TEKSTİL ANONİM ŞİRKETİ
30 Eylül 2024 Dönemine Ait Konsolide Finansal Durum Tablosu

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın, 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre ifade edilmiştir)

	Dipnot	30.09.2024	31.12.2023
	No		
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar			
Nakit ve nakit benzerleri	[3]	31.353.106	51.745.075
Finansal yatırımlar	[4]	-	420.777
Ticari alacaklar	[6]	349.951.859	490.674.466
• İlişkili taraflardan ticari alacaklar		1.708.684	-
• İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar		348.243.175	490.674.466
Diğer alacaklar	[7]	10.924.660	46.692.347
Stoklar	[9]	482.778.373	573.711.043
Peşin ödenmiş giderler	[10]	25.611.758	19.640.282
Cari dönem vergisiyle ilgili varlıklar	[11]	1.025.866	123.789
Diğer dönen varlıklar	[13]	8.780.167	13.601.803
Toplam Dönen Varlıklar		910.425.789	1.196.609.582
Duran Varlıklar			
Finansal yatırımlar	[4]	309.714	-
İştirakler, iş ortaklıkları ve bağlı ortaklıklardaki yatırımlar	[4]	184.316	-
Diğer alacaklar	[7]	8.927.832	8.930.286
Yatırım amaçlı gayrimenkuller	[14]	1.646.722.430	1.646.722.430
Maddi duran varlıklar	[15]	2.146.498.080	2.185.050.009
Kullanım Hakları	[16]	29.142.276	42.911.387
Maddi olmayan duran varlıklar	[17]	-	2.129.777
Peşin ödenmiş giderler	[10]	55.622	-
Toplam Duran Varlıklar		3.831.840.270	3.885.743.889
TOPLAM VARLIKLAR		4.742.266.059	5.082.353.471

AKIN TEKSTİL ANONİM ŞİRKETİ
30 Eylül 2024 Dönemine Ait Konsolide Finansal Durum Tablosu

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın, 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre ifade edilmiştir)

	Dipnot	30.09.2024	31.12.2023
	No		
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler			
Kısa vadeli borçlanmalar	[5]	190.054.772	486.265.238
Uzun vadeli borçlanmaların kısa vadeli kısımları	[5]	58.046.304	74.617.913
Diğer finansal yükümlülükler	[5]	62.278.427	44.820.503
Ticari borçlar	[6]	435.419.250	504.138.315
• İlişkili taraflara ticari borçlar		5.533.067	-
• İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar		429.886.183	504.138.315
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlar	[8]	19.447.761	15.794.582
Diğer borçlar	[7]	7.221.654	459.104
• İlişkili taraflara diğer borçlar		7.147.139	340
• İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar		74.515	458.764
Ertelenmiş gelirler	[10]	28.893.853	59.694.163
Dönem karı vergi yükümlülüğü	[11]	687.924	18.371
Kısa vadeli karşılıklar	[12]	3.829.101	27.087.697
• Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar		2.269.550	2.917.686
• Diğer kısa vadeli karşılıklar		1.559.551	24.170.011
Diğer kısa vadeli yükümlülükler	[13]	20.081.638	6.600.692
Toplam Kısa Vadeli Yükümlülükler		825.960.684	1.219.496.578
Uzun Vadeli Yükümlülükler			
Uzun vadeli borçlanmalar	[5]	134.541.331	53.340.587
Diğer finansal yükümlülükler	[5]	1.373.502	1.866.044
Diğer borçlar	[7]	331.025	449.732
Ertelenmiş gelirler	[10]	-	3.822.192
Uzun vadeli karşılıklar	[12]	75.106.450	79.656.860
Ertelenmiş vergi yükümlülüğü	[11]	675.520.267	623.143.683
Toplam Uzun Vadeli Yükümlülükler		886.872.575	762.279.098
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.712.833.259	1.981.775.676
Özkaynaklar			
Ana ortaklığa ait özkaynaklar		3.028.570.644	3.099.873.993
Ödenmiş sermaye	[19]	25.200.000	25.200.000
Sermaye düzeltme farkları	[19]	1.201.667.032	1.201.667.034
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler (giderler)	[20]	285.776.926	303.385.597
• Yeniden değerlendirme ve ölçüm kazançları (kayıpları)		285.776.926	303.385.597
• Maddi duran varlık yeniden değerlendirme artışları (azalışları)		366.891.557	366.891.557
• Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları (kayıpları)		-81.114.631	-63.505.960
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	[21]	73.069.379	73.069.379
• Yasal yedekler		73.069.379	73.069.379
Geçmiş yıllar karları veya zararları		1.496.551.983	1.624.752.242
Net dönem karı veya zararı		-53.694.676	-128.200.259
Kontrol gücü olmayan paylar		862.156	703.802
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		3.029.432.800	3.100.577.795
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER VE ÖZKAYNAKLAR		4.742.266.059	5.082.353.471

AKIN TEKSTİL ANONİM ŞİRKETİ

01 Ocak – 30 Eylül 2024 Dönemine Ait Konsolide Kar veya Zarar Tablosu ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre ifade edilmiştir)

	Dipnot No	1.01.2024 30.09.2024	1.01.2023 30.09.2023	1.07.2024 30.09.2024	1.07.2023 30.09.2023
Hasılat	[22]	1.380.388.434	1.811.385.341	422.990.671	552.561.778
Satışların maliyeti	[22]	-1.190.676.860	-1.475.577.190	-241.774.274	-365.100.400
BRÜT KAR/ZARAR		189.711.574	335.808.151	181.216.397	187.461.378
Genel yönetim giderleri	[23]	-114.785.913	-82.248.692	-35.526.884	-27.221.068
Pazarlama giderleri	[24]	-103.092.936	-114.591.596	-32.832.740	-42.439.324
Araştırma ve geliştirme giderleri	[25]	-80.465.301	-61.076.670	-18.591.831	-18.887.766
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	[26]	173.197.640	383.380.678	69.003.751	58.181.893
Esas faaliyetlerden diğer giderler	[26]	-39.576.730	-386.890.233	14.661.197	-52.035.222
ESAS FAALİYET KARI/ZARARI		24.988.334	74.381.638	177.929.890	105.059.891
Yatırım faaliyetlerinden gelirler	[27]	390.114	25.740.615	168.938	-5.988.804
Yatırım faaliyetlerinden giderler	[27]	-	-8.148.951	-	2.046.599
FİNANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KÂRI/ZARARI		25.378.448	91.973.302	178.098.828	101.117.686
Finansman gelirleri	[28]	12.954.875	34.916.464	4.431.368	7.210.450
Finansman giderleri	[28]	-185.078.594	-216.078.241	-111.873.161	-21.043.512
Net parasal pozisyon kazançları (kayıpları)		151.429.484	192.051.571	-37.122.256	-20.587.063
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI/ZARARI		4.684.213	102.863.096	33.534.779	66.697.561
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gideri/Geliri	[11]	-58.240.053	-295.604.886	-31.751.752	-60.981.488
• Dönem vergi gideri/geliri		-	-1.007.024	-	101.416
• Ertelenmiş vergi gideri/geliri		-58.240.053	-294.597.862	-31.751.752	-61.082.904
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI/ZARARI		-53.555.840	-192.741.790	1.783.027	5.716.073
DÖNEM KARI/ZARARI		-53.555.840	-192.741.790	1.783.027	5.716.073
Dönem Karı/Zararının Dağılımı		-53.555.840	-192.741.790	1.783.027	5.716.073
Kontrol gücü olmayan paylar		138.836	1.211.721	39.742	-745.914
Ana ortaklık payları		-53.694.676	-193.953.511	1.743.285	6.461.987
Pay Başına Kazanç	[29]	-0,021252	-0,076485	0,000708	0,002268
Sürdürülen faaliyetlerden pay başına kazanç		-0,021252	-0,076485	0,000708	0,002268
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-17.608.671	-8.725.222	-8.219.971	22.536.856
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		-	-	-	14.828.274
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-23.472.140	-12.620.688	-10.959.961	23.954.016
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		5.863.469	3.895.466	2.739.990	-16.245.434
• Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		5.863.469	3.895.466	2.739.990	-16.245.434
DİĞER KAPSAMLI GELİR		-17.608.671	-8.725.222	-8.219.971	22.536.856
TOPLAM KAPSAMLI GELİR		-71.164.511	-201.467.012	-6.436.944	28.252.929

AKIN TEKSTİL ANONİM ŞİRKETİ
01 Ocak – 30 Eylül 2024 Dönemine Ait Konsolide Özkaynak Değişim Tablosu

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın , 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre ifade edilmiştir)

Dipnot No	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları (kayıpları)		Maddi duran varlıklar yeniden değerlendirme artışları (azalışları)		Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		Geçmiş yıllar karları veya zararları		Dönem Karı Zararı		Ana ortaklığa ait özkaynaklar		Kontrol gücü olmayan paylar		Toplam Özkaynak		
	Ödenmiş sermaye	Sermaye düzeltme farkları	Ödenmiş sermaye düzeltme farkları	Sermaye düzeltme farkları	Ödenmiş sermaye düzeltme farkları	Sermaye düzeltme farkları	Ödenmiş sermaye düzeltme farkları	Sermaye düzeltme farkları	Ödenmiş sermaye düzeltme farkları	Sermaye düzeltme farkları	Ödenmiş sermaye düzeltme farkları	Sermaye düzeltme farkları	Ödenmiş sermaye düzeltme farkları	Sermaye düzeltme farkları	Ödenmiş sermaye düzeltme farkları	Sermaye düzeltme farkları	Ödenmiş sermaye düzeltme farkları	Sermaye düzeltme farkları	Ödenmiş sermaye düzeltme farkları
1.01.2023	25.200.000	1.201.667.032	-46.905.332	244.889.369	73.069.379	1.621.978.329	-1.500	-1.500	-193.953.511	-193.953.511	-8.725.222	-8.725.222	-766.512	-766.512	3.119.897.277	3.119.130.765	-	-	-
Transfer	-	-	-	-	-	-1.500	1.500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sermaye Artırımı	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Net Dönem Karı	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Diğer Kapsamlı Gelir	-	-	-8.725.222	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.466.535	1.466.535	-8.725.222	-7.258.687	-	-	-
30.09.2023	25.200.000	1.201.667.032	-55.630.554	244.889.369	73.069.379	1.621.976.829	-193.953.511	-193.953.511	-193.953.511	-193.953.511	-8.725.222	-8.725.222	700.023	700.023	2.917.218.544	2.917.918.567	-	-	-
1.01.2024	25.200.000	1.201.667.032	-63.505.960	366.891.557	73.069.379	1.624.752.242	-128.200.259	-128.200.259	-128.200.259	-128.200.259	-53.694.676	-53.694.676	703.802	703.802	3.099.873.991	3.100.577.793	-	-	-
Transfer	-	-	-	-	-	-128.200.259	128.200.259	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sermaye Artırımı	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Net Dönem Karı	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	158.354	158.354	-53.694.676	-53.536.322	-	-	-
Diğer Kapsamlı Gelir	-	-	-17.608.671	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-17.608.671	-17.608.671	-	-	-
30.09.2024	25.200.000	1.201.667.032	-81.114.631	366.891.557	73.069.379	1.496.551.983	-53.694.676	-53.694.676	-53.694.676	-53.694.676	-17.608.671	-17.608.671	862.156	862.156	3.028.570.644	3.029.432.800	-	-	-

AKIN TEKSTİL ANONİM ŞİRKETİ
01 Ocak – 30 Eylül 2024 Dönemine Ait Konsolide Nakit Akış Tablosu

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre ifade edilmiştir)

	Dipnot No	1.01.2024 30.09.2024	1.01.2023 30.09.2023
A. İşletme Faaliyetlerinden Nakit Akışları		172.660.234	-31.127.416
Dönem Karı/Zararı		-53.694.676	-193.953.511
Sürdürülen faaliyetlerden dönem karı (zararı)		-53.694.676	-193.953.511
Dönem Net Karı/Zararı Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler		35.169.763	593.828.524
Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler	[15,16,17]	57.656.871	69.183.316
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		-28.214.366	-36.650.987
• Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar (iptali) ile ilgili düzeltmeler	[12]	-28.214.366	-36.650.987
Faiz (gelirleri) ve giderleri ile ilgili düzeltmeler	[6]	-53.182.348	-31.184.395
• Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler		6.858.587	2.495.231
• Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler		-60.040.935	-33.679.626
Vergi (geliri) gideri ile ilgili düzeltmeler	[11]	58.909.606	592.480.590
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		192.371.132	164.760.050
Ticari alacaklardaki azalış (artış) ile ilgili düzeltmeler	[6]	154.964.079	-75.268.128
• İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklardaki azalış (artış)		154.964.079	-75.268.128
Faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki azalış (artış) ile ilgili düzeltmeler	[7]	35.460.428	-12.495.832
• İlişkili olmayan taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki azalış (artış)		35.460.428	-12.495.832
Stoklardaki azalışlar (artışlar) ile ilgili düzeltmeler	[9]	90.932.670	455.268.693
Peşin ödenmiş giderlerdeki azalış (artış)	[10]	-5.828.035	5.498.228
Ticari borçlardaki artış (azalış) ile ilgili düzeltmeler	[6]	-76.033.972	-297.883.854
• İlişkili taraflara ticari borçlardaki artış (azalış)		4.797.645	-
• İlişkili olmayan taraflara ticari borçlardaki artış (azalış)		-80.831.617	-297.883.854
Faaliyetler ile ilgili diğer borçlardaki artış (azalış) ile ilgili düzeltmeler	[7]	9.517.135	-1.200.623
• İlişkili olmayan taraflara faaliyetlerle ilgili diğer borçlardaki artış (azalış)		9.517.135	-1.200.623
Ertelenmiş gelirlerdeki artış (azalış)	[10]	-34.622.502	30.686.513
İşletme sermayesinde gerçekleşen diğer artış (azalış) ile ilgili düzeltmeler	[13]	17.981.329	60.155.053
• Faaliyetlerle ilgili diğer varlıklardaki azalış (artış)		17.784.069	57.236.505
• Faaliyetlerle ilgili diğer yükümlülüklerdeki artış (azalış)		197.260	2.918.548
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		173.846.219	564.635.063
Net parasal pozisyon kazançları (kayıpları)		23.355.394	-590.897.032
Diğer karşılıklara ilişkin ödemeleri	[12]	-24.541.379	-4.865.447
B. Yatırım Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışları		-3.206.054	147.026.495
Maddi ve maddi olmayan duran varlıkların satışından kaynaklanan nakit girişleri	[15,16,17]	-	166.931.641
• Maddi duran varlıkların satışından kaynaklanan nakit girişleri		-	166.931.641
Maddi ve maddi olmayan duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışları	[15,16,17]	-3.206.054	-19.905.146
• Maddi duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları		-3.206.054	-19.594.447
• Maddi olmayan duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları		-	-310.699
C. Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışları		-166.649.106	-101.886.408
Borçlanmadan kaynaklanan nakit girişleri	[5]	31.276.752	151.476.038
• Kredilerden nakit girişleri		10.884.865	136.631.098
• Diğer finansal borçlanmalardan nakit girişleri		20.391.887	14.844.940
Borç ödemelerine ilişkin nakit çıkışları	[5]	-197.925.858	-253.362.446
• Kredi geri ödemelerine ilişkin nakit çıkışları		-196.091.486	-253.362.446
• Finansal kiralama sözleşmelerinden kaynaklanan borç ödemelerine ilişkin nakit çıkışları		-1.834.372	-
Yabancı Para Çevirim Farklarının Etkisinden Önce Nakit ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış (Azalış)		2.805.074	14.012.671
D. Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		-	-
Nakit ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış/Azalış		2.805.074	14.012.671
E. Dönem Başı Nakit ve Nakit Benzerleri	[3]	51.745.075	25.243.826
Nakit üzerindeki parasal kayıp etkisi		-23.197.043	-15.349.060
Dönem Sonu Nakit ve Nakit Benzerleri		31.353.106	23.907.437