

Finansal Durum Tablosu TL

KARSU TEKSTİL SANAYİİ VE TİCARET A.Ş.

Dipnot Ref.

Cari Dönem

Önceki Dönem

Konsolide Olmayan

Konsolide Olmayan

31.03.2018

31.12.2017

TL

TL

V A R L I K L A R

DÖNEN VARLIKLAR

151.157.624

129.052.937

Nakit ve Nakit Benzerleri	53	18.647.454	9.036.328
Finansal Yatırımlar	4	0	0
Ticari Alacaklar		69.347.060	58.539.739
- İlişkili Taraplardan Ticari Alacaklar	6	0	0
- İlişkili Olmayan Taraplardan Ticari Alacaklar	7	69.347.060	58.539.739
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar		0	0
- Finans Sektörü Faaliyetleri İlişkili Taraplardan Alacaklar	8	0	0
- Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Olmayan Taraplardan Alacaklar	8	0	0
Diğer Alacaklar		370.217	224.765
- İlişkili Taraplardan Diğer Alacaklar	6	17.059	15.669
- İlişkili Olmayan Taraplardan Diğer Alacaklar	9	353.158	209.096
Türev Araçlar	46	739.709	699.803
Stoklar	10	49.841.163	46.022.235
Canlı Varlıklar	11	0	0
Peşin Ödenmiş Giderler	12	6.494.297	8.820.140
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	40	36.974	35.748
Diğer Dönen Varlıklar	29	5.680.750	5.674.179

ARA TOPLAM

151.157.624

129.052.937

Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar		0	0
--	--	---	---

DURAN VARLIKLAR

120.829.911

120.241.674

Finansal Yatırımlar	4	156.216	156.216
Ticari Alacaklar		0	0
- İlişkili Taraplardan Ticari Alacaklar	6	0	0
- İlişkili Olmayan Taraplardan Ticari Alacaklar	7	0	0
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar		0	0
- Finans Sektörü Faaliyetleri İlişkili Taraplardan Alacaklar	8	0	0
- Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Olmayan Taraplardan Alacaklar	8	0	0
Diğer Alacaklar		28.063	27.652
- İlişkili Taraplardan Diğer Alacaklar	6	0	0
- İlişkili Olmayan Taraplardan Diğer Alacaklar	9	28.063	27.652
Türev Araçlar	46	1.624.559	1.447.341
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	4	0	0
Canlı Varlıklar	11	0	0
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	13	1.590.000	1.590.000
Maddi Duran Varlıklar	14	117.067.530	116.625.070
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		349.002	390.316
- Şerefiye	18	0	0
- Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	17	349.002	390.316
Peşin Ödenmiş Giderler	12	9.462	0
Ertelenmiş Vergi Varlığı	40	0	0
Diğer Duran Varlıklar	29	5.079	5.079

TOPLAM VARLIKLAR

271.987.535

249.294.611

K A Y N A K L A R**KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER**

		94.764.034	117.668.570
Kısa Vadeli Borçlanmalar	24	12.035.695	10.771.559
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	24	46.774.298	75.896.626
Diğer Finansal Yükümlülükler	24	0	0
Ticari Borçlar		30.682.391	25.291.637
- İlişkili Taraplara Ticari Borçlar	6	383.655	316.185
- İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	7	30.298.736	24.975.452
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar		0	0
- Finans Sektörü Faaliyetleri İlişkili Taraplara Borçlar	8	0	0
- Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Olmayan Taraplara Borçlar	8	0	0
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	27	1.026.455	825.403
Diğer Borçlar		86.726	80.944
- İlişkili Taraplara Diğer Borçlar	6	25.305	25.305
- İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar	9	61.421	55.639
Türev Araçlar	46	0	0
Devlet Teşvik ve Yardımları	23	0	0
Ertelenmiş Gelirler	12	299.285	191.669
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	40	0	0
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.085.818	1.111.420
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	27	0	0
- Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	25	1.085.818	1.111.420
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	29	2.773.366	3.499.312
ARA TOPLAM		94.764.034	117.668.570
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Varlık Gruplarına İlişkin Yükümlülükler		0	0

UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER

		131.034.012	82.809.849
Uzun Vadeli Borçlanmalar	24	116.843.999	70.193.106
Diğer Finansal Yükümlülükler	24	0	0
Ticari Borçlar		170	670
- İlişkili Taraplara Ticari Borçlar	6	0	0
- İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	7	170	670
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar		0	0
- Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Taraplara Borçlar	8	0	0
- Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Olmayan Taraplara Borçlar	8	0	0
Diğer Borçlar		0	0
- İlişkili Taraplara Diğer Borçlar	6	0	0
- İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar	9	0	0
Türev Araçlar	46	0	0
Devlet Teşvik ve Yardımları	23	0	0
Ertelenmiş Gelirler	12	0	0
Uzun Vadeli Karşılıklar		6.383.099	6.127.689
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	27	6.383.099	6.127.689
- Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar	25	0	0
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Borçlar	40	0	0
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	40	7.806.744	6.488.384
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	29	0	0

Ö Z K A Y N A K L A R**ANA ORTAKLIĞA AİT ÖZKAYNAKLAR**

		46.189.489	48.816.192
ANA ORTAKLIĞA AİT ÖZKAYNAKLAR		46.189.489	48.816.192
Ödenmiş Sermaye	30	35.100.498	35.100.498
Sermaye Düzeltme Farkları	30	3.331.377	3.331.377
Geri Alınmış Paylar (-)	30	0	0
Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi (-)	30	0	0
Paylara İlişkin Primier/İskontolar	30	85.244	85.244
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		44.666.581	45.311.449
- Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç/Kayıpları	30	45.172.273	46.442.677
- Diğer Kazanç/Kayıplar	30	(505.692)	(1.131.228)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		0	0
- Yabancı Para Çevirim Farkları	30	0	0
- Riskten Korunma Kazanç/Kayıpları	30	0	0
- Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç/Kayıpları	30	0	0
- Diğer Kazanç/Kayıplar	30	0	0
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	30	2.197.779	2.197.779
Geçmiş Yıllar Karları/Zararları	30	(37.210.155)	(36.382.062)
Net Dönem Karı/Zararı	41	(1.981.835)	(828.093)
KONTROL GÜCÜ OLMAYAN PAYLAR		0	0
TOPLAM KAYNAKLAR		271.987.535	249.294.611

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu TL

KARSU TEKSTİL SANAYİİ VE TİCARET A.Ş.

	Dipnot Ref.	Cari Dönem Konsolide Olmayan 01.01.2018- 31.03.2018 TL	Önceki Dönem Konsolide Olmayan 01.01.2017- 31.03.2017 TL
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	31	56.938.151	52.663.985
Satışların Maliyeti (-)	31	(46.721.983)	(42.282.748)
Ticari Faaliyetlerden Brüt Kar (Zarar)		10.216.168	10.381.237
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı		0	0
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti (-)		0	0
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Brüt Kar (Zarar)		0	0
BRÜT KAR/ZARAR		10.216.168	10.381.237
Genel Yönetim Giderleri (-)	28-33	(1.467.473)	(1.448.266)
Pazarlama Giderleri (-)	28-33	(2.163.674)	(1.871.144)
Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-)	28-33	(115.018)	(83.761)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	34	11.528.688	24.545.232
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	34	(5.911.583)	(6.707.096)
ESAS FAALİYET KARI/ZARARI		12.087.108	24.816.202
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	35	0	0
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	35	(19.117)	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından/Zararlarından Paylar	35	0	0
FİNANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KARI/ZARARI		12.067.991	24.816.202
Finansman Giderleri (-)	24-37	(14.001.871)	(23.021.754)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI/ZARARI		(1.933.880)	1.794.448
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gideri (-)/Geliri		(47.955)	(126.954)
- Dönem Vergi Gideri (-)/Geliri	40	0	0
- Ertelenmiş Vergi Gideri (-)/Geliri	40	(47.955)	(126.954)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI/ZARARI		(1.981.835)	1.667.494
DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM KARI/ZARARI		0	0
DÖNEM KARI/ZARARI	41	(1.981.835)	1.667.494
Dönem Karı/Zararının Dağılımı		(1.981.835)	1.667.494
- Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
- Ana Ortaklık Payları		(1.981.835)	1.667.494
Pay Başına Kazanç		-0,00056	0,00048
- Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	41	-0,00056	0,00048
- Durdurulan Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	41	0	0
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç		0	0
- Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç		0	0
- Durdurulan Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç		0	0
DIĞER KAPSAMLI GELİR:			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		(644.868)	0
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları	38	0	0
Maddi Olmayan Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları		0	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları	38	625.537	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar/Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		0	0
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları		0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		(1.270.405)	0
- Dönem Vergi Gideri (-)/Geliri		0	0
- Ertelenmiş Vergi Gideri (-)/Geliri	38	(1.270.405)	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
Yabancı Para Çevirim Farkları		0	0
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları/Kayıpları		0	0
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları/Kayıpları		0	0
Yurtdışındaki İşletmeye İlişkin Yatırım Riskinden Korunma Kazançları/Kayıpları		0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar/Zararda Sınıflandırılacak Paylar		0	0
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları		0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler Gelir/Giderleri		0	0
- Dönem Vergi Gideri (-)/Geliri		0	0
- Ertelenmiş Vergi Gideri (-)/Geliri		0	0
DIĞER KAPSAMLI GELİR		(644.868)	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR		(2.626.703)	1.667.494
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı:		(2.626.703)	1.667.494
- Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
- Ana Ortaklık Payları		(2.626.703)	1.667.494

Nakit Akış Tablosu Doğrudan Yöntem TL

KARSU TEKSTİL SANAYİİ VE TİCARET A.Ş.

	Dipnot Referansları	Cari Dönem	Önceki Dönem
		Konsolide Olmayan 01.01.2018-31.03.2018 TL	Konsolide Olmayan 01.01.2017-31.03.2017 TL
A. İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		4.202.400	5.237.234
İşletme Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Girişi Sınıfları		51.413.007	45.489.632
- Satılan Mallardan ve Hizmetlerden Elde Edilen Nakit Girişleri		47.421.428	40.394.938
- Faiz, Ücret, Prim, Komisyon ve Diğer Gelirlerden Nakit Girişleri		3.991.579	5.094.694
- Alım Satım Amaçlı Elde Bulundurulmuş Sözleşmeler İle İlgili Nakit Girişleri		0	0
- İşletme Faaliyetlerinden Kaynaklanan Diğer Nakit Girişleri		0	0
İşletme Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Çıkışları		(47.193.584)	(39.904.875)
- Mal ve Hizmetler İçin Tedarikçilere Yapılan Ödemeler		(40.849.346)	(34.138.652)
- Faiz, Ücret, Prim, Komisyon ve Diğer Gelirlerden Nakit Çıkışları		(2.573.184)	(2.202.660)
- Alım Satım Amaçlı Elde Bulundurulmuş Sözleşmelerle İlgili Nakit Çıkışları		0	0
- Çalışanlara ve Çalışanlar Adına Yapılan Ödemelerden Kaynaklanan Nakit Çıkışları		(3.771.054)	(3.563.563)
- İşletme Faaliyetlerinden Kaynaklanan Diğer Nakit Çıkışları		0	0
Faaliyetlerden Net Nakit Akışları		4.219.423	5.584.757
Ödenen Temettümler		0	0
Alınan Temettümler		0	0
Ödenen Faiz		0	0
Alınan Faiz		18.881	82.509
Vergi Ödemeleri/İadeleri		(35.904)	(430.032)
Diğer Nakit Girişleri/Çıkışları		0	0
B. YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		(600.634)	(149.261)
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Kaybı Sonucunu Doğuracak Satışlara İlişkin Nakit Girişleri		0	0
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Elde Edilmesine Yönelik Alışlara İlişkin Nakit Çıkışları		0	0
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Satılması Sonucu Elde Edilen Nakit Girişleri		0	0
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları		0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		(470.545)	(32.167)
Diğer Uzun Vadeli Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Diğer Uzun Vadeli Varlık Alımlarından Nakit Çıkışları		0	0
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		(130.089)	(117.094)
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler		0	0
Türev Araçlardan Nakit Çıkışları		0	0
Türev Araçlardan Nakit Girişleri		0	0
Devlet Teşviklerinden Elde Edilen Nakit Girişleri		0	0
Alınan Temettümler		0	0
Ödenen Faiz		0	0
Alınan Faiz		0	0
Vergi Ödemeleri/İadeleri		0	0
Diğer Nakit Girişleri/Çıkışları		0	0
C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		6.009.458	(29.555.794)
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları		0	0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		50.888.695	13.701.975
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		(42.205.211)	(39.979.130)
Finansal Kiralama Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		0	0
Devlet Teşviklerinden Elde Edilen Nakit Girişleri		0	0
Ödenen Temettümler		0	0
Alınan Faiz		0	0
Ödenen Faiz		(2.674.026)	(3.278.639)
Vergi Ödemeleri/İadeleri		0	0
Diğer Nakit Girişleri/Çıkışları		0	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		9.611.224	(24.467.821)
D. YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ ÜZERİNDEKİ ETKİSİ		0	0
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ/AZALIŞ		9.611.224	(24.467.821)
E. DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	53	9.036.230	27.696.943
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	53	18.647.454	3.229.122

KARSU TEKSTİL SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Konsolide Olmayan Özkaynak Değişim Tablosu TL

	Dipnot Referansları	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Geri Alınmış Paylar	Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi	Pay İhraç Primleri/İstisnaları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamli Gelir ve Giderler		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamli Gelir ve Giderler		Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birikmiş Karlar		Özkaynaklar
							Kazanc/Kayıplar ve Olçum	Kazanc/Kayıplar	Yabancı Para Kazanc/Kayıplar	Risiken Konuma Kazanc/Kayıplar		Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanc/Kayıplar	Diğer Kazanc/Kayıplar	
ÖNCEKİ DÖNEM														
01 Ocak 2017 İtibarıyla Baktyeler (Dönem Baş)	30	35.100.498	3.331.377	0	0	85.244	30.508.144	(112.908)	0	0	2.197.779	(25.856.985)	(10.525.077)	34.728.072
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														
Hazırlara İlişkin Düzeltmeler														0
Transferler													10.525.077	0
Toplam Kapsamli Gelir														0
Sermaye Artırımı														0
Temettümler														0
Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış/Azalış														0
Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış														0
Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı İle Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış														0
Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleri İle Yapılan İşlemler														0
Diğer Değişiklikler Nedeniyle Artış/Azalış							28.227	(28.227)						1.667.494
31 Mart 2017 İtibarıyla Baktyeler (Dönem Sonu)	30	35.100.498	3.331.377	0	0	85.244	30.536.371	(141.135)	0	0	2.197.779	(36.382.062)	1.667.494	36.395.566
CARİ DÖNEM														
01 Ocak 2018 İtibarıyla Baktyeler (Dönem Baş)	30	35.100.498	3.331.377	0	0	85.244	46.441.677	(1.131.228)	0	0	2.197.779	(36.382.062)	(828.093)	48.816.192
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														0
Hazırlara İlişkin Düzeltmeler														0
Transferler													828.093	0
Toplam Kapsamli Gelir														0
Sermaye Artırımı														0
Temettümler														0
Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış/Azalış														0
Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış														0
Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı İle Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış														0
Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleri İle Yapılan İşlemler														0
Diğer Değişiklikler Nedeniyle Artış/Azalış							740.530						(1.981.835)	(1.241.305)
31 Mart 2018 İtibarıyla Baktyeler (Dönem Sonu)	30	35.100.498	3.331.377	0	0	85.244	45.171.273	(505.692)	0	0	2.197.779	(37.210.155)	(1.981.835)	46.186.489