

Finansal Durum Tablosu TL

KARSU TEKSTİL SANAYİİ VE TİCARET A.Ş.

Dipnot Ref.

Cari Dönem

Önceki Dönem

Konsolide Olmayan

Konsolide Olmayan

31.12.2017

31.12.2016

TL

TL

V A R L I K L A R

DÖNEN VARLIKLAR

129.052.937

121.423.767

Nakit ve Nakit Benzerleri	53	9.036.328	27.696.943
Finansal Yatırımlar	4	0	0
Ticari Alacaklar		58.539.739	43.650.300
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6	0	0
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	58.539.739	43.650.300
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar		0	0
- Finans Sektörü Faaliyetleri İlişkili Taraflardan Alacaklar	8	0	0
- Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Olmayan Taraflardan Alacaklar	8	0	0
Diğer Alacaklar		224.765	2.569.373
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	15.669	2.310.301
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	209.096	259.072
Türev Araçlar	46	699.803	0
Stoklar	10	46.022.235	36.661.945
Canlı Varlıklar	11	0	0
Peşin Ödenmiş Giderler	12	8.820.140	5.453.472
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	40	35.748	70.142
Diğer Dönen Varlıklar	29	5.674.179	5.321.592

ARA TOPLAM

129.052.937

121.423.767

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

DURAN VARLIKLAR

120.241.674

102.205.694

Finansal Yatırımlar	4	156.216	156.216
Ticari Alacaklar		0	0
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6	0	0
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	0	0
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar		0	0
- Finans Sektörü Faaliyetleri İlişkili Taraflardan Alacaklar	8	0	0
- Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Olmayan Taraflardan Alacaklar	8	0	0
Diğer Alacaklar		27.652	21.861
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	0	0
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	27.652	21.861
Türev Araçlar	46	1.447.341	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	4	0	127.739
Canlı Varlıklar	11	0	0
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	13	1.590.000	1.266.000
Maddi Duran Varlıklar	14	116.625.070	100.452.894
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		390.316	174.892
- Şerefiye	18	0	0
- Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	17	390.316	174.892
Peşin Ödenmiş Giderler	12	0	1.013
Ertelenmiş Vergi Varlığı	40	0	0
Diğer Duran Varlıklar	29	5.079	5.079

TOPLAM VARLIKLAR

249.294.611

223.629.461

KAYNAKLAR

KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		117.668.570	84.447.581
Kısa Vadeli Borçlanmalar	24	10.771.559	4.202.266
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	24	75.896.626	55.195.719
Diğer Finansal Yükümlülükler	24	0	0
Ticari Borçlar		25.291.637	17.735.349
- İlişkili Taraplara Ticari Borçlar	6	316.185	313.631
- İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	7	24.975.452	17.421.718
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	825.403	821.365
Diğer Borçlar		80.944	79.110
- İlişkili Taraplara Diğer Borçlar	6	25.305	38.563
- İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar	9	55.639	40.547
Türev Araçlar	46	0	0
Devlet Teşvik ve Yardımları	23	0	0
Ertelemiş Gelirler	12	191.669	457.456
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	40	0	0
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.111.420	1.827.784
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	27	0	0
- Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	25	1.111.420	1.827.784
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	29	3.499.312	4.128.532
ARA TOPLAM		117.668.570	84.447.581
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Varlık Gruplarına İlişkin Yükümlülükler		0	0

UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		82.809.849	104.453.808
Uzun Vadeli Borçlanmalar	24	70.193.106	96.767.906
Diğer Finansal Yükümlülükler	24	0	0
Ticari Borçlar		670	670
- İlişkili Taraplara Ticari Borçlar	6	0	0
- İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	7	670	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
Ertelemiş Gelirler	12	0	0
Uzun Vadeli Karşılıklar		6.127.689	4.641.981
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	27	6.127.689	4.641.981
- Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar	25	0	0
Carî Dönem Vergisiyle İlgili Borçlar	40	0	0
Ertelemiş Vergi Yükümlülüğü	40	6.488.384	3.043.251
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	29	0	0

ÖZKAYNAKLAR		48.816.192	34.728.072
ANA ORTAKLIĞA AİT ÖZKAYNAKLAR		48.816.192	34.728.072
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 Primler/İskontolar	30	85.244	85.244
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		45.311.449	30.395.236
- Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç/Kayıpları	30	46.442.677	30.508.144
- Diğer Kazanç/Kayıplar	30	(1.131.228)	(112.908)
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	(36.382.062)	(25.856.985)
Net Dönem Karı/Zararı	41	(828.093)	(10.525.077)
KONTROL GÜCÜ OLMAYAN PAYLAR		0	0
TOPLAM KAYNAKLAR		249.294.611	223.629.461

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu TL

KARSU TEKSTİL SANAYİİ VE TİCARET A.Ş.

	Dipnot Ref.	Cari Dönem Konsolide Olmayan 01.01.2017- 31.12.2017 TL	Önceki Dönem Konsolide Olmayan 01.01.2016- 31.12.2016
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	31	197.671.927	142.942.404
Satışların Maliyeti (-)	31	(160.571.026)	(127.310.473)
Ticari Faaliyetlerden Brüt Kar (Zarar)		37.100.901	15.631.931
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı		0	0
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti (-)		0	0
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Brüt Kar (Zarar)		0	0
BRÜT KAR/ZARAR		37.100.901	15.631.931
Genel Yönetim Giderleri (-)	28-33	(5.782.873)	(5.147.801)
Pazarlama Giderleri (-)	28-33	(7.643.922)	(5.751.255)
Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-)	28-33	(357.040)	(414.333)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	34	52.063.972	33.637.982
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	34	(23.459.556)	(12.476.249)
ESAS FAALİYET KARI/ZARARI		51.921.482	25.480.275
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	35	0	0
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	35	(2.785.632)	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından/Zararlarından Paylar	35	0	0
FİNANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KARI/ZARARI		49.135.850	25.480.275
Finansman Giderleri (-)	24-37	(50.247.863)	(36.142.981)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI/ZARARI		(1.112.013)	(10.662.706)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gideri (-)/Geliri		283.920	137.629
- Dönem Vergi Gideri (-)/Geliri	40	0	0
- Ertelenmiş Vergi Gideri (-)/Geliri	40	283.920	137.629
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI/ZARARI		(828.093)	(10.525.077)
DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM KARI/ZARARI		0	0
DÖNEM KARI/ZARARI	41	(828.093)	(10.525.077)
Dönem Kar/Zararının Dağılımı		(828.093)	(10.525.077)
- Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
- Ana Ortaklık Payları		(828.093)	(10.525.077)
Pay Başına Kazanç		-0,00024	-0,00300
- Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	41	-0,00024	-0,00300
- 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		14.916.213	323.179
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları	38	19.635.359	(23.000)
Maddi Olmayan Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları		0	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları	38	(990.093)	398.096
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		(3.729.053)	(51.917)
- Dönem Vergi Gideri (-)/Geliri		0	0
- Ertelenmiş Vergi Gideri (-)/Geliri	38	(3.729.053)	(51.917)
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		14.916.213	323.179
TOPLAM KAPSAMLI GELİR		14.088.120	(10.201.898)
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı:		14.088.120	(10.201.898)
- Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
- Ana Ortaklık Payları		14.088.120	(10.201.898)

Nakit Akış Tablosu Doğrudan Yöntem TL

KARSU TEKSTİL SANAYİİ VE TİCARET A.Ş.

	Dipnot Referansları	Cari Dönem		Önceki Dönem	
		Konsolide Olmayan 01.01.2017-31.12.2017 TL		Konsolide Olmayan 01.01.2016-31.12.2016 TL	
A. İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		21.062.824		(7.761.995)	
İşletme Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Girişi Sınıfları		206.991.350		137.921.452	
- Satılan Mallardan ve Hizmetlerden Elde Edilen Nakit Girişleri		190.536.107		126.518.524	
- Faiz, Ücret, Prim, Komisyon ve Diğer Gelirlerden Nakit Girişleri		16.455.243		11.402.927	
- 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		(184.927.728)		(145.229.782)	
- Mal ve Hizmetler İçin Tedarikçilere Yapılan Ödemeler		(164.565.551)		(124.285.725)	
- Faiz, Ücret, Prim, Komisyon ve Diğer Gelirlerden Nakit Çıkışları		(6.407.919)		(6.604.478)	
- Alım Satım Amaçlı Elde Bulundurulmuş Sözleşmelerle İlgili Nakit Çıkışları		0		0	
- Çalışanlara ve Çalışanlar Adına Yapılan Ödemelerden Kaynaklanan Nakit Çıkışları		(13.954.258)		(14.339.579)	
- İşletme Faaliyetlerinden Kaynaklanan Diğer Nakit Çıkışları		0		0	
Faaliyetlerden Net Nakit Akışları		22.063.622		(7.308.330)	
Ödenen Temettüpler		(9.585)		(4.096)	
Alınan Temettüpler		1.060		14.047	
Ödenen Faiz		0		0	
Alınan Faiz		259.520		381.936	
Vergi Ödemeleri/İadeleri		(1.251.793)		(845.552)	
Diğer Nakit Girişleri/Çıkışları		0		0	
B. YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		(2.521.602)		(534.632)	
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	35	953.232		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		15.814	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		(243.124)		(436.724)	
Diğer Uzun Vadeli Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0		0	
Diğer Uzun Vadeli Varlık Alımlarından Nakit Çıkışları		0		0	
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		125.023		(117.703)	
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler		0		3.981	
Türev Araçlardan Nakit Çıkışları		(3.356.733)		0	
Türev Araçlardan Nakit Girişleri		0		0	
Devlet Teşviklerinden Elde Edilen Nakit Girişleri		0		0	
Alınan Temettüpler		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		(37.197.229)		2.086.764	
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		43.469.314		62.874.440	
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		(72.779.761)		(54.693.618)	
Finansal Kiralama Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		0		(34.907)	
Devlet Teşviklerinden Elde Edilen Nakit Girişleri		0		0	
Ödenen Temettüpler		0		0	
Alınan Faiz		0		0	
Ödenen Faiz		(7.886.782)		(6.059.151)	
Vergi Ödemeleri/İadeleri		0		0	
Diğer Nakit Girişleri/Çıkışları		0		0	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		(18.656.007)		(6.209.864)	
D. YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ ÜZERİNDEKİ ETKİSİ		0		0	
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ/AZALIŞ		(18.656.007)		(6.209.864)	
E. DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	53	27.692.237		33.902.101	
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	53	9.036.230		27.692.237	

KARSU TEKSTİL SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Konsolide Olmayan Özkaynak Değişim Tablosu TL

	Dipnot Referansları	Ölenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Geri Alınmış Paylar	Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi	Pay İhraç Primleri/İskontoları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelir ve Giderler		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelir ve Giderler		Kardan Ayrılan Kıstlanmış Yedekler	Birikmiş Karlar		Özkaynaklar
							Kazanc/Masraflar	Kazanc/Kayıplar	Yabancı Para Gelirleri	Risikto Korunma Kazancı/Kayıpları		Yeni Değerleme ve Sınıflandırma Kazancı/Masrafları	Diğer Kazancı/Kayıpları	
ÖNCEKİ DÖNEM														
01 Ocak 2016 İtibarıyla Bakiyeler (Dönem Baş)	30	35.100.498	3.331.377	0	0	85.244	30.611.288	(539.231)	0	0	2.197.779	(11.705.346)	(11.705.346)	44.906.970
Muhasebe Politikaındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														
Hatalara İlişkin Düzeltmeler														0
Transfeler							(23.627)	23.627				(11.705.346)	11.705.346	0
Toplam Kapsamlı Gelir							(56.517)	4.600						(51.917)
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							(23.000)	398.096				23.000	(10.525.077)	(10.126.981)
31 Aralık 2016 İtibarıyla Bakiyeler (Dönem Sonu)	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
CARI DÖNEM														
01 Ocak 2017 İtibarıyla Bakiyeler (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 Politikaındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														0
Hatalara İlişkin Düzeltmeler														0
Transfeler														0
Toplam Kapsamlı Gelir							(3.927.072)	198.019				(10.525.077)	10.525.077	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							19.861.605	(1.216.339)					(828.093)	17.817.173
31 Aralık 2017 İtibarıyla Bakiyeler (Dönem Sonu)	30	35.100.498	3.331.377	0	0	85.244	46.442.677	(1.131.228)	0	0	2.197.779	(36.382.062)	(828.093)	48.816.192