



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

KARSU TEKSTİL SANAYİİ VE TİCARET A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide Olmayan
2019 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30.09.2019 Finansal Tablolar



Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2019	Önceki Dönem 31.12.2018
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	53	28.010.564	29.209.195
Finansal Yatırımlar		9.278.528	0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		9.278.528	0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Olarak Sınıflandırılan Finansal Varlıklar	4	9.278.528	0
Ticari Alacaklar		77.182.067	73.182.433
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	77.182.067	73.182.433
Diğer Alacaklar		629.119	312.172
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	26.439	21.557
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	602.680	290.615
Türev Araçlar	46	1.368.152	204.080
Stoklar	10	70.798.444	61.081.584
Peşin Ödenmiş Giderler		7.756.873	20.051.777
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	12	7.756.873	20.051.777
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	40	72.145	40.763
Diğer Dönen Varlıklar	29	7.716.757	5.017.996
ARA TOPLAM		202.812.649	189.100.000
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		202.812.649	189.100.000
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	4	216.216	216.216
Diğer Alacaklar		40.365	35.756
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	40.365	35.756
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	13	1.590.000	1.590.000
Maddi Duran Varlıklar	14	125.829.667	123.955.700
Kullanım Hakkı Varlıkları	14	672.436	0
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		148.275	277.483
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	17	148.275	277.483
Diğer Duran Varlıklar	29	262.223	216.752
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		128.759.182	126.291.907
TOPLAM VARLIKLAR		331.571.831	315.391.907
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		41.962.645	34.709.636
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		41.962.645	34.709.636
Banka Kredileri	24	41.797.619	34.709.636
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	24	165.026	0
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		11.763.328	82.439.249
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		11.763.328	82.439.249
Banka Kredileri	24	11.589.993	81.902.691
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	24	173.335	536.558
Ticari Borçlar		36.775.330	37.629.179
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6	160.429	499.522
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	36.614.901	37.129.657
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	27	1.307.153	1.394.714
Diğer Borçlar		123.196	105.252
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6	20.532	22.016
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9	102.664	83.236
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		467.048	280.092
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	12	467.048	280.092
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.193.173	915.129
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	25	1.193.173	915.129
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		4.473.945	4.122.686
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	29	4.473.945	4.122.686

ARA TOPLAM			98.065.818	161.595.937
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			98.065.818	161.595.937
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar			151.017.229	81.392.870
İlişkili Olmayan Taraplardan Uzun Vadeli Borçlanmalar			151.017.229	81.392.870
Banka Kredileri	24		148.467.350	80.146.571
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	24		2.549.879	1.246.299
Ticari Borçlar			170	170
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	7		170	170
Uzun Vadeli Karşılıklar			8.652.388	6.267.516
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	27		8.652.388	6.267.516
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	40		7.413.171	8.168.076
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			167.082.958	95.828.632
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			265.148.776	257.424.569
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			66.423.055	57.967.338
Ödenmiş Sermaye	30		35.100.498	35.100.498
Sermaye Düzeltme Farkları	30		3.331.377	3.331.377
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	30		85.244	85.244
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)			42.856.041	44.143.095
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	30		42.856.041	44.143.095
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	30		45.366.879	45.307.072
Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	30		-2.510.838	-1.163.977
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler			2.197.779	2.197.779
Yasal Yedekler	30		2.197.779	2.197.779
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	30		-26.967.331	-37.206.304
Net Dönem Karı veya Zararı	41		9.819.447	10.315.649
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR			66.423.055	57.967.338
TOPLAM KAYNAKLAR			331.571.831	315.391.907

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	31	215.302.355	187.504.514	62.748.654	72.294.235
Satışların Maliyeti	31	-181.329.014	-143.418.549	-53.872.432	-50.452.057
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		33.973.341	44.085.965	8.876.222	21.842.178
BRÜT KAR (ZARAR)		33.973.341	44.085.965	8.876.222	21.842.178
Genel Yönetim Giderleri	28-33	-5.815.674	-5.044.221	-1.811.791	-1.839.095
Pazarlama Giderleri	28-33	-9.086.504	-6.357.480	-2.625.592	-2.187.886
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	28-33	-331.127	-300.137	-121.618	-75.912
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	34	57.593.711	108.213.220	26.724.547	79.408.688
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	34	-32.315.538	-52.494.135	-12.973.223	-36.612.599
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		44.018.209	88.103.212	18.068.545	60.535.374
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	35	-2.046.261	-2.909.618	-1.807.669	-1.563.912
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		41.971.948	85.193.594	16.260.876	58.971.462
Finansman Giderleri	24-37	-32.544.390	-93.403.704	-9.211.693	-64.948.757
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		9.427.558	-8.210.110	7.049.183	-5.977.295
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		391.889	831.645	263.139	532.176
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	40	391.889	831.645	263.139	532.176
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		9.819.447	-7.378.465	7.312.322	-5.445.119
DÖNEM KARI (ZARARI)		9.819.447	-7.378.465	7.312.322	-5.445.119
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		9.819.447	-7.378.465	7.312.322	-5.445.119
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
<i>Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)</i>		0,00280000	-0,00210000	0,00208000	-0,00155000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-1.363.730	-888.594	-714.509	-45.119
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	38	-1.726.745	311.981	-898.767	-57.845
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		363.015	-1.200.575	184.258	12.726
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	38	363.015	-1.200.575	184.258	12.726
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0		
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-1.363.730	-888.594	-714.509	-45.119
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		8.455.717	-8.267.059	6.597.813	-5.490.238
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		8.455.717	-8.267.059	6.597.813	-5.490.238

Nakit Akış Tablosu (Doğrudan Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018
Nakit Akış Tablosu (Doğrudan Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		27.686.329	41.444.096
İşletme Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Girişi Sınıfları		230.030.937	217.775.839
Satılan Mallardan ve Verilen Hizmetlerden Elde Edilen Nakit Girişleri		217.202.431	163.198.546
Faiz, Ücret, Prim, Komisyon ve Diğer Gelirlerden Nakit Girişleri		12.828.506	54.577.293
İşletme Faaliyetlerinden Nakit Çıkışları		-202.271.720	-176.001.923
Mal ve Hizmetler İçin Tedarikçilere Yapılan Ödemeler		-179.985.181	-147.930.049
Faiz, Ücret, Prim, Komisyon ve Diğer Gelirlerden Nakit Çıkışları		-8.090.791	-16.656.054
Çalışanlara ve Çalışanlar Adına Yapılan Ödemelerden Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-14.195.748	-11.415.820
Faaliyetlerden Net Nakit Akışları		27.759.217	41.773.916
Ödenen Temettüleri		-1.484	0
Alınan Temettüleri		36.600	3.592
Alınan Faiz		178.948	109.730
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-286.952	-443.142
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-17.396.008	-3.982.106
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		69.838	89.109
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		69.838	89.109
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-3.513.580	-3.218.312
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-3.513.580	-3.218.312
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		-1.624.114	-160.087
Verilen Diğer Nakit Avans ve Borçlar		-1.624.114	-160.087
Türev Araçlardan Nakit Çıkışları		-12.328.152	-692.816
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-10.453.120	-30.526.918
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		132.864.486	99.750.793
Kredilerden Nakit Girişleri		132.864.486	99.750.793
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-134.967.489	-121.046.900
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-134.632.542	-120.647.440
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıkışları		-334.947	-399.460
Ödenen Faiz		-8.350.117	-9.230.811
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-162.799	6.935.072
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		-1.035.342	0
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-1.198.141	6.935.072
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	53	29.208.705	9.036.230
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	53	28.010.564	15.971.302

Carı Dönem																		
01.01.2019 - 30.09.2019	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 Çıkartılması																	0
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış																	0
	Kontrol Görecü Olmayan Pay Sahiplerine Yapılan İşlemler																	0
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları																	0
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazanımları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Delter 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 Delter Değerine Dahil Edilen Tutar																	0
	Forward Sözleşmelerinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Delter 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 Delter Değerine Dahil Edilen Tutar																	0
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)												9.819.447					9.819.447
	Dönem Sonu Bakımlar	30	35.100.498	3.331.377	85.244	45.366.879	-2.510.838			2.197.779	-26.967.331	9.819.447	66.423.055				66.423.055	