



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

KARSU TEKSTİL SANAYİİ VE TİCARET A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide Olmayan
2020 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30.09.2020 Finansal Raporlar



Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	53	31.773.473	27.177.814
Finansal Yatırımlar		58.485.270	12.860.334
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		58.485.270	12.860.334
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Olarak Sınıflandırılan Finansal Varlıklar	4	58.485.270	12.860.334
Ticari Alacaklar		93.324.071	87.472.832
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	93.324.071	87.472.832
Diğer Alacaklar		872.897	631.203
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	5.375	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	867.522	631.203
Türev Araçlar	46	761.714	1.028.039
Stoklar	10	75.245.350	78.414.121
Peşin Ödenmiş Giderler		8.354.645	8.033.880
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	12	8.354.645	8.033.880
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	40	21.910	39.447
Diğer Dönen Varlıklar	29	8.358.326	9.130.222
ARA TOPLAM		277.197.656	224.787.892
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		277.197.656	224.787.892
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	4	216.216	216.216
Diğer Alacaklar		39.219	40.034
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	39.219	40.034
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	13	1.590.000	1.590.000
Maddi Duran Varlıklar	14	144.000.657	128.920.523
Kullanım Hakkı Varlıkları	14	15.947.059	862.451
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		100.942	90.213
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	17	100.942	90.213
Diğer Duran Varlıklar	29	2.178.522	85.614
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		164.072.615	131.805.051
TOPLAM VARLIKLAR		441.270.271	356.592.943
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		47.431.142	49.997.061
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		47.431.142	49.997.061
Banka Kredileri	24	45.406.992	48.999.172
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	24	2.024.150	997.889
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		122.636.293	89.800.037
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		122.636.293	89.800.037
Banka Kredileri	24	122.227.741	88.635.585
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	24	408.552	1.164.452
Ticari Borçlar		35.632.090	38.270.321
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6	0	651.717
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	35.632.090	37.618.604
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	27	1.295.401	1.347.151
Diğer Borçlar		126.021	129.381
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6	17.390	19.689
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9	108.631	109.692
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		1.708.473	324.531
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	12	1.708.473	324.531
Kısa Vadeli Karşılıklar		249.257	291.061
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	25	249.257	291.061
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		8.587.162	5.952.306
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	29	8.587.162	5.952.306

ARA TOPLAM			217.665.839	186.111.849
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			217.665.839	186.111.849
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar			133.384.827	93.284.492
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar			133.384.827	93.284.492
Banka Kredileri	24		114.510.437	90.081.977
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	24		18.874.390	3.202.515
Uzun Vadeli Karşılıklar			8.885.537	6.802.552
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	27		8.885.537	6.802.552
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	40		9.742.214	9.384.987
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			152.012.578	109.472.031
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			369.678.417	295.583.880
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			71.591.854	61.009.063
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)			42.946.056	44.261.883
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	30		42.946.056	44.261.883
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	30		45.384.074	45.414.637
Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	30		-2.438.018	-1.152.754
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		-23.928.534	-27.028.559
Net Dönem Karı veya Zararı	41		11.859.434	3.060.841
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR			71.591.854	61.009.063
TOPLAM KAYNAKLAR			441.270.271	356.592.943

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	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 ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	31	209.081.294	215.302.355	80.506.947	62.748.654
Satışların Maliyeti	31	-162.576.171	-181.329.014	-60.449.081	-53.872.432
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		46.505.123	33.973.341	20.057.866	8.876.222
BRÜT KAR (ZARAR)		46.505.123	33.973.341	20.057.866	8.876.222
Genel Yönetim Giderleri	28-33	-5.554.048	-5.815.674	-1.800.638	-1.811.791
Pazarlama Giderleri	28-33	-9.847.660	-9.086.504	-3.536.608	-2.625.592
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	28-33	-381.313	-331.127	-131.357	-121.618
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	34	84.238.653	57.593.711	32.032.024	26.724.547
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	34	-34.930.921	-32.315.538	-9.278.695	-12.973.223
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		80.029.834	44.018.209	37.342.592	18.068.545
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	35	1.535.841	0	65.284	0
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	35	-1.823.107	-2.046.261	-699.962	-1.807.669
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		79.742.568	41.971.948	36.707.914	16.260.876
Finansman Giderleri	24-37	-67.154.776	-32.544.390	-29.127.589	-9.211.693
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		12.587.792	9.427.558	7.580.325	7.049.183
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-728.358	391.889	67.487	263.139
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	40	-728.358	391.889	67.487	263.139
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		11.859.434	9.819.447	7.647.812	7.312.322
DÖNEM KARI (ZARARI)		11.859.434	9.819.447	7.647.812	7.312.322
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		11.859.434	9.819.447	7.647.812	7.312.322
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
<i>Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)</i>	41	0,00338000	0,00280000	0,00218000	0,00208000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-1.315.827	-1.363.730	-181.437	-714.509
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	38	-39.185	0	0	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	38	-1.647.775	-1.726.745	-232.614	-898.767
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		371.133	363.015	51.177	184.258
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	38	371.133	363.015	51.177	184.258
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-1.315.827	-1.363.730	-181.437	-714.509
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		10.543.607	8.455.717	7.466.375	6.597.813
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		10.543.607	8.455.717	7.466.375	6.597.813

Nakit Akış Tablosu (Doğrudan Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019
Nakit Akış Tablosu (Doğrudan Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		79.547.892	27.686.329
İşletme Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Girişi Sınıfları		259.521.695	230.030.937
Satılan Mallardan ve Verilen Hizmetlerden Elde Edilen Nakit Girişleri		234.901.894	217.202.431
Faiz, Ücret, Prim, Komisyon ve Diğer Gelirlerden Nakit Girişleri		24.619.801	12.828.506
İşletme Faaliyetlerinden Nakit Çıktıları		-179.953.611	-202.271.720
Mal ve Hizmetler İçin Tedarikçilere Yapılan Ödemeler		-155.078.277	-179.985.181
Faiz, Ücret, Prim, Komisyon ve Diğer Gelirlerden Nakit Çıktıları		-10.192.950	-8.090.791
Çalışanlara ve Çalışanlar Adına Yapılan Ödemelerden Kaynaklanan Nakit Çıktıları		-14.682.384	-14.195.748
Faaliyetlerden Net Nakit Akışları		79.568.084	27.759.217
Ödenen Temettüleri		0	-1.484
Alınan Temettüleri		0	36.600
Alınan Faiz		421.764	178.948
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-441.956	-286.952
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-74.249.522	-17.396.008
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		32.911	69.838
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		32.911	69.838
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıktıları		-15.323.153	-3.513.580
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıktıları		-15.323.153	-3.513.580
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		-77.589	-1.624.114
Verilen Diğer Nakit Avans ve Borçlar		-77.589	-1.624.114
Türev Araçlardan Nakit Çıktıları		-58.898.401	-12.328.152
Alınan Temettüleri		16.710	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-2.487.923	-10.453.120
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		157.065.361	132.864.486
Kredilerden Nakit Girişleri		157.065.361	132.864.486
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıktıları		-148.241.077	-134.967.489
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıktıları		-147.225.469	-134.632.542
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıktıları		-1.015.608	-334.947
Ödenen Faiz		-11.312.207	-8.350.117
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		2.810.447	-162.799
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		1.785.212	-1.035.342
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		4.595.659	-1.198.141
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	53	27.177.814	29.208.705
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	53	31.773.473	28.010.564

