



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

KARSU TEKSTİL SANAYİİ VE TİCARET A.Ş. Finansal Rapor Konsolide Olmayan 2023 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30.09.2023 Finansal Raporlar



Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2023	Önceki Dönem 31.12.2022
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	53	99.127.305	58.192.247
Finansal Yatırımlar		59.542.413	180.101.413
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		59.542.413	180.101.413
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Olarak Sınıflandırılan Finansal Varlıklar	4	59.542.413	180.101.413
Ticari Alacaklar		271.710.012	165.111.285
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	271.710.012	165.111.285
Diğer Alacaklar		2.616.400	1.897.262
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	2.616.400	1.897.262
Türev Araçlar	46	0	0
Stoklar	10	373.149.110	319.426.760
Peşin Ödenmiş Giderler		14.756.472	21.302.414
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	12	14.756.472	21.302.414
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	40	5.441.629	24.019.236
Diğer Dönen Varlıklar	29	17.653.404	19.623.060
ARA TOPLAM		843.996.745	789.673.677
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		843.996.745	789.673.677
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	4	216.216	216.216
Diğer Alacaklar		26.120	14.953
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	26.120	14.953
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	13	2.250.000	2.250.000
Maddi Duran Varlıklar	14	350.345.136	271.055.958
Kullanım Hakkı Varlıkları	14	6.012.328	8.424.813
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		406.297	229.186
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	17	406.297	229.186
Ertelenmiş Vergi Varlığı		27.643.615	6.115.453
Diğer Duran Varlıklar	29	1.762.108	4.681.720
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		388.661.820	292.988.299
TOPLAM VARLIKLAR		1.232.658.565	1.082.661.976
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		316.223.666	287.772.513
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		316.223.666	287.772.513
Banka Kredileri	24	316.151.532	284.593.024
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	24	72.134	3.179.489
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		154.697.365	193.390.235
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		154.697.365	193.390.235
Banka Kredileri	24	143.673.716	191.325.540
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	24	11.023.649	2.064.695
Ticari Borçlar		58.635.277	70.207.889
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6	0	1.351.250
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	58.635.277	68.856.639
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	27	7.844.426	5.706.754
Diğer Borçlar		395.548	259.630
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6	12.644	14.268
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9	382.904	245.362
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		1.448.166	2.412.040
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	12	1.448.166	2.412.040
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	40	5.441.629	24.019.236
Kısa Vadeli Karşılıklar		547.013	278.984
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	25	547.013	278.984
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		20.748.645	27.074.334

İlişkili Olmayan Tarafalara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	29		20.748.645	27.074.334
ARA TOPLAM			565.981.735	611.121.615
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			565.981.735	611.121.615
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar			83.845.295	37.317.542
İlişkili Olmayan Taraplardan Uzun Vadeli Borçlanmalar			83.845.295	37.317.542
Banka Kredileri	24		49.108.056	28.992.226
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	24		34.737.239	8.325.316
Uzun Vadeli Karşılıklar			20.172.332	29.273.271
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	27		20.172.332	29.273.271
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	40		0	0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			104.017.627	66.590.813
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			669.999.362	677.712.428
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			562.659.203	404.949.548
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)			119.440.585	122.111.705
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	30		119.440.585	122.111.705
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	30		138.150.015	137.884.284
Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	30		-18.709.430	-15.772.579
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler			7.020.149	3.512.516
Yasal Yedekler	30		7.020.149	3.512.516
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	30		256.513.130	63.999.418
Net Dönem Karı veya Zararı	41		141.168.220	176.808.790
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR			562.659.203	404.949.548
TOPLAM KAYNAKLAR			1.232.658.565	1.082.661.976

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2023 - 30.09.2023	Önceki Dönem 01.01.2022 - 30.09.2022	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2023 - 30.09.2023	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2022 - 30.09.2022
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	31	944.076.845	791.403.386	342.833.054	243.830.039
Satışların Maliyeti	31	-765.114.107	-543.312.940	-260.381.344	-174.078.373
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		178.962.738	248.090.446	82.451.710	69.751.666
BRÜT KAR (ZARAR)		178.962.738	248.090.446	82.451.710	69.751.666
Genel Yönetim Giderleri	28-33	-26.446.038	-21.162.117	-9.368.466	-12.781.216
Pazarlama Giderleri	28-33	-45.892.501	-35.477.699	-18.354.585	-11.451.512
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	28-33	-1.635.414	-802.788	-654.828	-343.461
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	34	288.761.812	203.477.192	83.618.519	49.918.796
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	34	-123.495.422	-139.820.653	-44.923.574	-26.165.501
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		270.255.175	254.304.381	92.768.776	68.928.772
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	35	6.217.008	2.966.194	1.490.109	1.539.559
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	35	0	0	0	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		276.472.183	257.270.575	94.258.885	70.468.331
Finansman Giderleri	24-37	-130.137.541	-84.156.371	-51.387.917	-31.373.357
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		146.334.642	173.114.204	42.870.968	39.094.974
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-5.166.422	-24.223.668	-523.577	-5.434.964
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	40	-5.441.629	-23.519.614	-1.562.926	-5.687.413
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	40	275.207	-704.054	1.039.349	252.449
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		141.168.220	148.890.536	42.347.391	33.660.010
DÖNEM KARI (ZARARI)	41	141.168.220	148.890.536	42.347.391	33.660.010
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		141.168.220	148.890.536	42.347.391	33.660.010
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	0,04022000	0,04242000	0,01206000	0,00959000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-2.671.120	-5.201.994	13.643.653	-1.247.718
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	38	-19.212.556	-901.739	-1	-901.739
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	38	-4.711.520	-8.214.641	-1.507.948	-718.673
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		21.252.956	3.914.386	15.151.602	372.694
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	38	21.252.956	3.914.386	15.151.602	372.694
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-2.671.120	-5.201.994	13.643.653	-1.247.718
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		138.497.100	143.688.542	55.991.044	32.412.292
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		138.497.100	143.688.542	55.991.044	32.412.292

Nakit Akış Tablosu (Doğrudan Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2023 - 30.09.2023	Önceki Dönem 01.01.2022 - 30.09.2022
Nakit Akış Tablosu (Doğrudan Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		289.714.553	-10.429.640
İşletme Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Girişi Sınıfları		1.226.705.077	752.048.163
Satılan Mallardan ve Verilen Hizmetlerden Elde Edilen Nakit Girişleri		1.105.906.240	676.097.744
Faiz, Ücret, Prim, Komisyon ve Diğer Gelirlerden Nakit Girişleri		120.798.837	75.950.419
İşletme Faaliyetlerinden Nakit Çıktıları		-947.876.937	-762.736.643
Mal ve Hizmetler İçin Tedarikçilere Yapılan Ödemeler		-831.236.685	-680.806.656
Faiz, Ücret, Prim, Komisyon ve Diğer Gelirlerden Nakit Çıktıları		-35.502.365	-43.280.488
Çalışanlara ve Çalışanlar Adına Yapılan Ödemelerden Kaynaklanan Nakit Çıktıları		-81.137.887	-38.649.499
Faaliyetlerden Net Nakit Akışları		278.828.140	-10.688.480
Ödenen Temettüleri		-1.624	-1.483
Alınan Temettüleri		0	148.500
Alınan Faiz		10.888.037	1.138.506
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		0	-1.026.683
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-107.534.141	-35.791.977
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıktıları		-107.534.141	-35.637.791
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıktıları		-107.534.141	-35.637.791
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		0	-154.186
Verilen Diğer Nakit Avans ve Borçlar		0	-154.186
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-141.351.887	114.055.166
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		367.800.200	407.465.900
Kredilerden Nakit Girişleri		367.800.200	407.465.900
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıktıları		-417.478.454	-257.475.579
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıktıları		-404.105.552	-255.949.906
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıktıları		-13.372.902	-1.525.673
Ödenen Faiz		-91.673.633	-35.935.155
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		40.828.525	67.833.549
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		106.533	652.103
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		40.935.058	68.485.652
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	53	58.192.247	29.494.328
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	53	99.127.305	97.979.980

