



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

KARSU TEKSTİL SANAYİİ VE TİCARET A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide Olmayan
2019 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

31.03.2019 Dönemi Finansal Raporlar



Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2019	Önceki Dönem 31.12.2018
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	53	7.380.607	29.209.195
Ticari Alacaklar		88.429.138	73.182.433
İlişkili Olmayan Taraplardan Ticari Alacaklar	7	88.429.138	73.182.433
Diğer Alacaklar		351.700	312.172
İlişkili Taraplardan Diğer Alacaklar	6	23.741	21.557
İlişkili Olmayan Taraplardan Diğer Alacaklar	9	327.959	290.615
Türev Araçlar	46	320.891	204.080
Stoklar	10	55.945.178	61.081.584
Peşin Ödenmiş Giderler		7.086.452	20.051.777
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler	12	7.086.452	20.051.777
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	40	42.825	40.763
Diğer Dönen Varlıklar	29	5.244.233	5.017.996
ARA TOPLAM		164.801.024	189.100.000
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		164.801.024	189.100.000
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	4	216.216	216.216
Diğer Alacaklar		36.851	35.756
İlişkili Olmayan Taraplardan Diğer Alacaklar	9	36.851	35.756
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	13	1.590.000	1.590.000
Maddi Duran Varlıklar	14	126.044.586	123.955.700
Kullanım Hakkı Varlıkları	14	779.719	0
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		265.290	277.483
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	17	265.290	277.483
Diğer Duran Varlıklar	29	277	216.752
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		128.932.939	126.291.907
TOPLAM VARLIKLAR		293.733.963	315.391.907
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		26.021.211	34.709.636
İlişkili Olmayan Taraplardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		26.021.211	34.709.636
Banka Kredileri	24	25.236.985	34.709.636
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	24	784.226	0
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		37.453.350	82.439.249
İlişkili Olmayan Taraplardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		37.453.350	82.439.249
Banka Kredileri	24	37.029.222	81.902.691
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	24	424.128	536.558
Ticari Borçlar		32.434.491	37.629.179
İlişkili Taraplara Ticari Borçlar	6	524.901	499.522
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	7	31.909.590	37.129.657
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	27	1.211.534	1.394.714
Diğer Borçlar		145.634	105.252
İlişkili Taraplara Diğer Borçlar	6	21.441	22.016
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar	9	124.193	83.236
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		604	280.092
İlişkili Olmayan Taraplardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	12	604	280.092
Kısa Vadeli Karşılıklar		722.516	915.129
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	25	722.516	915.129
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		4.299.030	4.122.686
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	29	4.299.030	4.122.686
ARA TOPLAM		102.288.370	161.595.937
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		102.288.370	161.595.937
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		118.569.458	81.392.870

İlişkili Olmayan Taraplardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		118.569.458	81.392.870
Banka Kredileri	24	117.263.020	80.146.571
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	24	1.306.438	1.246.299
Ticari Borçlar		170	170
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	7	170	170
Uzun Vadeli Karşılıklar		6.621.116	6.267.516
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	27	6.621.116	6.267.516
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	40	8.302.470	8.168.076
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		133.493.214	95.828.632
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		235.781.584	257.424.569
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		57.952.379	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)		44.040.473	44.143.095
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	30	44.040.473	44.143.095
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	30	45.336.016	45.307.072
Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	30	-1.295.543	-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	-26.890.655	-37.206.304
Net Dönem Karı veya Zararı	41	87.663	10.315.649
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		57.952.379	57.967.338
TOPLAM KAYNAKLAR		293.733.963	315.391.907

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu	Dipnot Referansı	Cari Dönem	Önceki Dönem
		01.01.2019 - 31.03.2019	01.01.2018 - 31.03.2018
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	31	76.810.917	56.938.151
Satışların Maliyeti	31	-65.350.799	-46.721.983
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		11.460.118	10.216.168
BRÜT KAR (ZARAR)		11.460.118	10.216.168
Genel Yönetim Giderleri	28-33	-1.840.921	-1.467.473
Pazarlama Giderleri	28-33	-3.163.266	-2.163.674
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	28-33	-94.233	-115.018
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	34	16.021.425	11.528.688
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	34	-9.593.282	-5.911.583
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		12.789.841	12.087.108
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	35	-27.044	-19.117
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		12.762.797	12.067.991
Finansman Giderleri	24-37	-12.511.796	-14.001.871
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		251.001	-1.933.880
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-163.338	-47.955
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	40	-163.338	-47.955
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		87.663	-1.981.835
DÖNEM KARI (ZARARI)		87.663	-1.981.835
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		87.663	-1.981.835
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	41	0,00002000	-0,00056000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-102.622	-644.868
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		0	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	38	-131.566	625.537
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		28.944	-1.270.405
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	38	28.944	-1.270.405
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-102.622	-644.868
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-14.959	-2.626.703
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-14.959	-2.626.703

Nakit Akış Tablosu (Doğrudan Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018
Nakit Akış Tablosu (Doğrudan Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		13.666.059	4.202.400
İşletme Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Girişi Sınıfları		83.531.878	51.413.007
Satılan Mallardan ve Verilen Hizmetlerden Elde Edilen Nakit Girişleri		79.238.421	47.421.428
Faiz, Ücret, Prim, Komisyon ve Diğer Gelirlerden Nakit Girişleri		4.293.457	3.991.579
İşletme Faaliyetlerinden Nakit Çıkışları		-69.977.718	-47.193.584
Mal ve Hizmetler İçin Tedarikçilere Yapılan Ödemeler		-62.341.318	-40.849.346
Faiz, Ücret, Prim, Komisyon ve Diğer Gelirlerden Nakit Çıkışları		-2.728.430	-2.573.184
Çalışanlara ve Çalışanlar Adına Yapılan Ödemelerden Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-4.907.970	-3.771.054
Faaliyetlerden Net Nakit Akışları		13.554.160	4.219.423
Ödenen Temettüleri		-575	0
Alınan Temettüleri		93.592	0
Alınan Faiz		19.616	18.881
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-734	-35.904
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-1.673.902	-600.634
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		831	0
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		831	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-1.523.742	-470.545
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-1.523.742	-470.545
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		-150.991	-130.089
Verilen Diğer Nakit Avans ve Borçlar		-150.991	-130.089
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-33.820.745	6.009.458
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		44.053.525	50.888.695
Kredilerden Nakit Girişleri		44.053.525	50.888.695
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-73.688.200	-42.205.211
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-73.533.369	-42.205.211
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıkışları		-154.831	0
Ödenen Faiz		-4.186.070	-2.674.026
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-21.828.588	9.611.224
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-21.828.588	9.611.224
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		29.209.195	9.036.230
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		7.380.607	18.647.454

