



**KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU**

**KARSU TEKSTİL SANAYİİ VE TİCARET A.Ş.**  
**Finansal Rapor**  
**Konsolide Olmayan**  
**2020 - 1. 3 Aylık Bildirim**

**Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama**

31.03.2020 Dönemi Finansal Raporlar



Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
<b>Finansal Durum Tablosu (Bilanço)</b>			
<b>Varlıklar</b>			
<b>DÖNEN VARLIKLAR</b>			
Nakit ve Nakit Benzerleri	53	80.795.909	27.177.814
Finansal Yatırımlar		9.731.799	12.860.334
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		9.731.799	12.860.334
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Olarak Sınıflandırılan Finansal Varlıklar	4	9.731.799	12.860.334
Ticari Alacaklar		88.667.954	87.472.832
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	88.667.954	87.472.832
Diğer Alacaklar		813.163	631.203
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	1.933	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	811.230	631.203
Türev Araçlar	46	2.702.897	1.028.039
Stoklar	10	78.410.734	78.414.121
Peşin Ödenmiş Giderler		16.036.949	8.033.880
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	12	16.036.949	8.033.880
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	40	1.209	39.447
Diğer Dönen Varlıklar	29	8.554.261	9.130.222
<b>ARA TOPLAM</b>		<b>285.714.875</b>	<b>224.787.892</b>
<b>TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR</b>		<b>285.714.875</b>	<b>224.787.892</b>
<b>DURAN VARLIKLAR</b>			
Finansal Yatırımlar	4	216.216	216.216
Diğer Alacaklar		38.155	40.034
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	38.155	40.034
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	13	1.590.000	1.590.000
Maddi Duran Varlıklar	14	131.019.755	128.920.523
Kullanım Hakkı Varlıkları	14	17.713.968	862.451
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		100.094	90.213
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	17	100.094	90.213
Diğer Duran Varlıklar	29	5.665.486	85.614
<b>TOPLAM DURAN VARLIKLAR</b>		<b>156.343.674</b>	<b>131.805.051</b>
<b>TOPLAM VARLIKLAR</b>		<b>442.058.549</b>	<b>356.592.943</b>
<b>KAYNAKLAR</b>			
<b>KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		61.288.348	49.997.061
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		61.288.348	49.997.061
Banka Kredileri	24	57.785.858	48.999.172
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	24	3.502.490	997.889
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		75.221.422	89.800.037
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		75.221.422	89.800.037
Banka Kredileri	24	74.266.942	88.635.585
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	24	954.480	1.164.452
Ticari Borçlar		50.760.744	38.270.321
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6	822.372	651.717
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	49.938.372	37.618.604
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	27	1.414.298	1.347.151
Diğer Borçlar		132.403	129.381
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6	19.689	19.689
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9	112.714	109.692
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		1.082.998	324.531
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	12	1.082.998	324.531
Kısa Vadeli Karşılıklar		278.707	291.061
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	25	278.707	291.061
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		5.245.955	5.952.306
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	29	5.245.955	5.952.306

<b>ARA TOPLAM</b>			<b>195.424.875</b>	<b>186.111.849</b>
<b>TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>			<b>195.424.875</b>	<b>186.111.849</b>
<b>UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>				
Uzun Vadeli Borçlanmalar			164.915.509	93.284.492
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar			164.915.509	93.284.492
Banka Kredileri	24		147.154.854	90.081.977
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	24		17.760.655	3.202.515
Uzun Vadeli Karşılıklar			6.885.189	6.802.552
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	27		6.885.189	6.802.552
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	40		10.449.985	9.384.987
<b>TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>			<b>182.250.683</b>	<b>109.472.031</b>
<b>TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER</b>			<b>377.675.558</b>	<b>295.583.880</b>
<b>ÖZKAYNAKLAR</b>				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			64.382.991	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)			44.107.994	44.261.883
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	30		44.107.994	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		-1.276.080	-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		3.488.633	3.060.841
<b>TOPLAM ÖZKAYNAKLAR</b>			<b>64.382.991</b>	<b>61.009.063</b>
<b>TOPLAM KAYNAKLAR</b>			<b>442.058.549</b>	<b>356.592.943</b>

## 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
		01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2019 - 31.03.2019
<b>KAR VEYA ZARAR KISMI</b>			
Hasılat	31	74.024.377	76.810.917
Satışların Maliyeti	31	-61.213.650	-65.350.799
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		12.810.727	11.460.118
BRÜT KAR (ZARAR)		12.810.727	11.460.118
Genel Yönetim Giderleri	28-33	-2.007.463	-1.840.921
Pazarlama Giderleri	28-33	-3.523.019	-3.163.266
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	28-33	-139.781	-94.233
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	34	28.654.597	16.021.425
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	34	-11.971.515	-9.593.282
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		23.823.546	12.789.841
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	35	1.453.257	0
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	35	0	-27.044
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		25.276.803	12.762.797
Finansman Giderleri	24-37	-20.679.767	-12.511.796
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		4.597.036	251.001
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-1.108.403	-163.338
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	40	-1.108.403	-163.338
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		3.488.633	87.663
DÖNEM KARI (ZARARI)		3.488.633	87.663
<b>Dönem Karının (Zararının) Dağılımı</b>			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		3.488.633	87.663
<b>Pay Başına Kazanç</b>			
<b>Pay Başına Kazanç</b>			
<b>Pay Başına Kazanç (Zarar)</b>			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	41	0,00099000	0,00002000
<b>Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)</b>			
<b>DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI</b>			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-153.890	-102.622
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	38	-39.185	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	38	-158.110	-131.566
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		43.405	28.944
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	38	43.405	28.944
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
<b>DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)</b>		<b>-153.890</b>	<b>-102.622</b>
<b>TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)</b>		<b>3.334.743</b>	<b>-14.959</b>
<b>Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı</b>			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		3.334.743	-14.959

## Nakit Akış Tablosu (Doğrudan Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
<b>Nakit Akış Tablosu (Doğrudan Yöntem)</b>			
<b>İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>		<b>29.490.031</b>	<b>13.666.059</b>
İşletme Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Girişi Sınıfları		94.933.476	83.531.878
Satılan Mallardan ve Verilen Hizmetlerden Elde Edilen Nakit Girişleri		89.640.580	79.238.421
Faiz, Ücret, Prim, Komisyon ve Diğer Gelirlerden Nakit Girişleri		5.292.896	4.293.457
İşletme Faaliyetlerinden Nakit Çıkışları		-65.382.568	-69.977.718
Mal ve Hizmetler İçin Tedarikçilere Yapılan Ödemeler		-56.680.845	-62.341.318
Faiz, Ücret, Prim, Komisyon ve Diğer Gelirlerden Nakit Çıkışları		-2.707.905	-2.728.430
Çalışanlara ve Çalışanlar Adına Yapılan Ödemelerden Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-5.993.818	-4.907.970
<b>Faaliyetlerden Net Nakit Akışları</b>		<b>29.550.908</b>	<b>13.554.160</b>
Ödenen Temettüleri		0	-575
Alınan Temettüleri		0	93.592
Alınan Faiz		20.112	19.616
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-80.989	-734
<b>YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI</b>		<b>-17.388.824</b>	<b>-1.673.902</b>
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		7.386	831
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		7.386	831
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-7.147.384	-1.523.742
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-7.147.384	-1.523.742
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		-103.896	-150.991
Verilen Diğer Nakit Avans ve Borçlar		-103.896	-150.991
Türev Araçlardan Nakit Çıkışları		-10.144.930	0
<b>FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>		<b>38.642.989</b>	<b>-33.820.745</b>
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		80.685.361	44.053.525
Kredilerden Nakit Girişleri		80.685.361	44.053.525
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-39.463.549	-73.688.200
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-39.083.062	-73.533.369
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıkışları		-380.487	-154.831
Ödenen Faiz		-2.578.823	-4.186.070
<b>YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)</b>		<b>50.744.196</b>	<b>-21.828.588</b>
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		2.873.899	0
<b>NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)</b>		<b>53.618.095</b>	<b>-21.828.588</b>
<b>DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>	53	<b>27.177.814</b>	<b>29.209.195</b>
<b>DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>	53	<b>80.795.909</b>	<b>7.380.607</b>



