



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

KARSU TEKSTİL SANAYİİ VE TİCARET A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide Olmayan
2021 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

31.03.2021 Dönemi Finansal Raporlar



Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	53	24.683.132	42.043.737
Finansal Yatırımlar		27.598.845	41.416.932
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		27.598.845	41.416.932
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Olarak Sınıflandırılan Finansal Varlıklar	4	27.598.845	41.416.932
Ticari Alacaklar		104.556.517	90.250.230
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	104.556.517	90.250.230
Diğer Alacaklar		1.087.622	655.295
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	3.518	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	1.084.104	655.295
Türev Araçlar	46	0	0
Stoklar	10	92.228.850	84.288.243
Peşin Ödenmiş Giderler		29.369.979	24.790.585
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	12	29.369.979	24.790.585
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	40	0	0
Diğer Dönen Varlıklar	29	10.840.482	9.703.456
ARA TOPLAM		290.365.427	293.148.478
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		290.365.427	293.148.478
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	4	216.216	216.216
Diğer Alacaklar		41.441	40.222
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	41.441	40.222
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	13	2.250.000	2.250.000
Maddi Duran Varlıklar	14	224.300.140	225.267.749
Kullanım Hakkı Varlıkları	14	13.902.539	14.927.168
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		113.903	86.034
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	17	113.903	86.034
Diğer Duran Varlıklar	29	0	238.271
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		240.824.239	243.025.660
TOPLAM VARLIKLAR		531.189.666	536.174.138
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		67.683.355	56.647.295
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		67.683.355	56.647.295
Banka Kredileri	24	63.362.058	51.526.225
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	24	4.321.297	5.121.070
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		111.729.113	115.781.024
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		111.729.113	115.781.024
Banka Kredileri	24	110.357.179	114.106.735
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	24	1.371.934	1.674.289
Ticari Borçlar		59.154.653	47.790.730
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6	0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	59.154.653	47.790.730
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	27	1.639.987	1.377.069
Diğer Borçlar		140.723	134.574
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6	16.240	17.390
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9	124.483	117.184
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		786.346	657.131
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	12	786.346	657.131
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	40	789.717	789.717
Kısa Vadeli Karşılıklar		2.403.829	366.951
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	25	2.403.829	366.951
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		7.356.346	9.465.283

İlişkili Olmayan Tarafalara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	29		7.356.346	9.465.283
ARA TOPLAM			251.684.069	233.009.774
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			251.684.069	233.009.774
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar			93.757.966	120.125.845
İlişkili Olmayan Taraplardan Uzun Vadeli Borçlanmalar			93.757.966	120.125.845
Banka Kredileri	24		80.304.725	106.844.808
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	24		13.453.241	13.281.037
Uzun Vadeli Karşılıklar			8.736.873	8.256.398
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	27		8.736.873	8.256.398
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	40		27.436.664	31.224.786
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			129.931.503	159.607.029
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			381.615.572	392.616.803
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			149.574.094	143.557.335
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)			110.166.384	107.631.140
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	30		110.166.384	107.631.140
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	30		112.372.849	109.569.930
Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	30		-2.206.465	-1.938.790
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		-4.788.703	-23.918.533
Net Dönem Karı veya Zararı	41		3.481.515	19.129.830
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR			149.574.094	143.557.335
TOPLAM KAYNAKLAR			531.189.666	536.174.138

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
		01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	31	108.002.820	74.024.377
Satışların Maliyeti	31	-85.799.038	-61.213.650
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		22.203.782	12.810.727
BRÜT KAR (ZARAR)		22.203.782	12.810.727
Genel Yönetim Giderleri	28-33	-2.579.232	-2.007.463
Pazarlama Giderleri	28-33	-4.065.434	-3.523.019
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	28-33	-161.890	-139.781
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	34	31.260.000	28.654.597
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	34	-28.724.107	-11.971.515
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		17.933.119	23.823.546
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	35	1.667	1.453.257
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	35	0	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		17.934.786	25.276.803
Finansman Giderleri	24-37	-15.425.488	-20.679.767
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		2.509.298	4.597.036
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		972.217	-1.108.403
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	40	972.217	-1.108.403
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		3.481.515	3.488.633
DÖNEM KARI (ZARARI)		3.481.515	3.488.633
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		3.481.515	3.488.633
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	41	0,00099000	0,00099000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		2.535.244	-153.890
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	38	0	-39.185
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	38	-280.661	-158.110
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		2.815.905	43.405
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	38	2.815.905	43.405
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		2.535.244	-153.890
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		6.016.759	3.334.743
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		6.016.759	3.334.743

Nakit Akış Tablosu (Doğrudan Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Nakit Akış Tablosu (Doğrudan Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		23.564.432	29.490.031
İşletme Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Girişi Sınıfları		121.781.365	94.933.476
Satılan Mallardan ve Verilen Hizmetlerden Elde Edilen Nakit Girişleri		113.886.319	89.640.580
Faiz, Ücret, Prim, Komisyon ve Diğer Gelirlerden Nakit Girişleri		7.895.046	5.292.896
İşletme Faaliyetlerinden Nakit Çıkışları		-98.171.680	-65.382.568
Mal ve Hizmetler İçin Tedarikçilere Yapılan Ödemeler		-87.011.562	-56.680.845
Faiz, Ücret, Prim, Komisyon ve Diğer Gelirlerden Nakit Çıkışları		-4.872.311	-2.707.905
Çalışanlara ve Çalışanlar Adına Yapılan Ödemelerden Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-6.287.807	-5.993.818
Faaliyetlerden Net Nakit Akışları		23.609.685	29.550.908
Ödenen Temettüleri		-1.150	0
Alınan Temettüleri		50.130	0
Alınan Faiz		209.848	20.112
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-304.081	-80.989
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-520.839	-17.388.824
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		639	7.386
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		639	7.386
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-438.443	-7.147.384
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-438.443	-7.147.384
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		-83.035	-103.896
Verilen Diğer Nakit Avans ve Borçlar		-83.035	-103.896
Türev Araçlardan Nakit Çıkışları		0	-10.144.930
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-41.871.684	38.642.989
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		23.440.310	80.685.361
Kredilerden Nakit Girişleri		23.440.310	80.685.361
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-56.002.193	-39.463.549
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-55.564.105	-39.083.062
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıkışları		-438.088	-380.487
Ödenen Faiz		-9.309.801	-2.578.823
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-18.828.091	50.744.196
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		1.499.597	2.873.899
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-17.328.494	53.618.095
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	53	42.011.626	27.177.814
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	53	24.683.132	80.795.909

Cari Dönem															
01.01.2021 - 31.03.2021	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler														
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)														
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)														
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması														
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış														
	Kontrol Görecü Olmayan Pay Sahiplerine Yapılan İşlemler														
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları														
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	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 Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	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 Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)											3.481.515			3.481.515
	Dönem Sonu Bakıyalar	30	35.100.498	3.331.377	85.244	112.372.849	-2.206.465		2.197.779	-4.788.703	3.481.515	149.574.094			149.574.094