



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

KARSU TEKSTİL SANAYİİ VE TİCARET A.Ş. Finansal Rapor Konsolide Olmayan 2022 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

31.03.2022 Finansal Raporlar

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2022	Önceki Dönem 31.12.2021
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	53	61.977.969	29.494.328
Finansal Yatırımlar		23.263.381	8.193.374
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		23.263.381	8.193.374
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Olarak Sınıflandırılan Finansal Varlıklar	4	23.263.381	8.193.374
Ticari Alacaklar		199.863.822	175.236.796
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	199.863.822	175.236.796
Diğer Alacaklar		517.046	496.880
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	517.046	496.880
Türev Araçlar	46	0	0
Stoklar	10	247.145.450	202.925.627
Peşin Ödenmiş Giderler		49.569.264	38.677.975
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	12	49.569.264	38.677.975
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	40	10.266.488	24.940.963
Diğer Dönen Varlıklar	29	23.339.635	17.956.943
ARA TOPLAM		615.943.055	497.922.886
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		615.943.055	497.922.886
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	4	216.216	216.216
Diğer Alacaklar		45.321	44.152
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	45.321	44.152
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	13	2.250.000	2.250.000
Maddi Duran Varlıklar	14	239.621.460	230.340.876
Kullanım Hakkı Varlıkları	14	11.154.323	12.210.728
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		200.423	142.327
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	17	200.423	142.327
Diğer Duran Varlıklar	29	11.810.264	5.979.526
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		265.298.007	251.183.825
TOPLAM VARLIKLAR		881.241.062	749.106.711
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		195.636.452	168.423.375
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		195.636.452	168.423.375
Banka Kredileri	24	190.458.122	162.208.648
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	24	5.178.330	6.214.727
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		116.883.228	104.048.362
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		116.883.228	104.048.362
Banka Kredileri	24	115.701.261	102.351.593
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	24	1.181.967	1.696.769
Ticari Borçlar		144.346.634	94.611.364
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6	1.412.175	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	142.934.459	94.611.364
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	27	2.291.465	2.033.966
Diğer Borçlar		228.658	178.771
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6	15.751	15.751
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9	212.907	163.020
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		1.385.212	4.031.471
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	12	1.385.212	4.031.471
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	40	10.266.488	24.940.963
Kısa Vadeli Karşılıklar		367.333	4.419.719
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	25	367.333	4.419.719
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		23.178.968	25.010.274

İlişkili Olmayan Tarafalara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	29		23.178.968	25.010.274
ARA TOPLAM			494.584.438	427.698.265
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			494.584.438	427.698.265
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar			87.271.192	70.216.116
İlişkili Olmayan Taraplardan Uzun Vadeli Borçlanmalar			87.271.192	70.216.116
Banka Kredileri	24		76.908.796	60.054.866
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	24		10.362.396	10.161.250
Uzun Vadeli Karşılıklar			15.811.482	13.585.463
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	27		15.811.482	13.585.463
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	40		19.947.510	22.294.773
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			123.030.184	106.096.352
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			617.614.622	533.794.617
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			263.626.440	215.312.094
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)			110.538.414	110.199.605
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	30		110.538.414	110.199.605
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	30		117.166.151	115.221.445
Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	30		-6.627.737	-5.021.840
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler			3.512.516	2.197.779
Yasal Yedekler	30		3.512.516	2.197.779
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	30		63.082.853	-3.916.930
Net Dönem Karı veya Zararı	41		47.975.538	68.314.521
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR			263.626.440	215.312.094
TOPLAM KAYNAKLAR			881.241.062	749.106.711

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
		01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	31	246.873.365	108.002.820
Satışların Maliyeti	31	-159.518.013	-85.799.038
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		87.355.352	22.203.782
BRÜT KAR (ZARAR)		87.355.352	22.203.782
Genel Yönetim Giderleri	28-33	-3.831.160	-2.579.232
Pazarlama Giderleri	28-33	-10.591.807	-4.065.434
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	28-33	-205.578	-161.890
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	34	70.673.275	31.260.000
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	34	-62.150.597	-28.724.107
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		81.249.485	17.933.119
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	35	2.034	1.667
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	35	0	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		81.251.519	17.934.786
Finansman Giderleri	24-37	-23.097.413	-15.425.488
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		58.154.106	2.509.298
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-10.178.568	972.217
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	40	-10.266.488	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	40	87.920	972.217
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		47.975.538	3.481.515
DÖNEM KARI (ZARARI)		47.975.538	3.481.515
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		47.975.538	3.481.515
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	41	0,01367000	0,00099000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		338.809	2.535.244
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	38	0	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	38	-1.920.533	-280.661
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		2.259.342	2.815.905
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	38	2.259.342	2.815.905
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		338.809	2.535.244
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		48.314.347	6.016.759
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		48.314.347	6.016.759

Nakit Akış Tablosu (Doğrudan Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021
Nakit Akış Tablosu (Doğrudan Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-3.504.501	23.564.432
İşletme Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Girişi Sınıfları		249.374.588	121.781.365
Satılan Mallardan ve Verilen Hizmetlerden Elde Edilen Nakit Girişleri		226.932.124	113.886.319
Faiz, Ücret, Prim, Komisyon ve Diğer Gelirlerden Nakit Girişleri		22.442.464	7.895.046
İşletme Faaliyetlerinden Nakit Çıktıları		-252.463.722	-98.171.680
Mal ve Hizmetler İçin Tedarikçilere Yapılan Ödemeler		-226.166.131	-87.011.562
Faiz, Ücret, Prim, Komisyon ve Diğer Gelirlerden Nakit Çıktıları		-17.285.880	-4.872.311
Çalışanlara ve Çalışanlar Adına Yapılan Ödemelerden Kaynaklanan Nakit Çıktıları		-9.011.711	-6.287.807
Faaliyetlerden Net Nakit Akışları		-3.089.134	23.609.685
Ödenen Temettüleri		0	-1.150
Alınan Temettüleri		0	50.130
Alınan Faiz		611.316	209.848
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-1.026.683	-304.081
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-7.564.533	-520.839
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	639
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	639
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıktıları		-7.426.106	-438.443
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıktıları		-7.426.106	-438.443
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		-138.427	-83.035
Verilen Diğer Nakit Avans ve Borçlar		-138.427	-83.035
Türev Araçlardan Nakit Çıktıları		0	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		40.443.895	-41.871.684
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		110.225.900	23.440.310
Kredilerden Nakit Girişleri		110.225.900	23.440.310
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıktıları		-59.649.612	-56.002.193
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıktıları		-59.027.625	-55.564.105
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıktıları		-621.987	-438.088
Ödenen Faiz		-10.132.393	-9.309.801
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		29.374.861	-18.828.091
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		3.108.780	1.499.597
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		32.483.641	-17.328.494
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	53	29.494.328	42.011.626
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	53	61.977.969	24.683.132

Cari Dönem															
01.01.2022 - 31.03.2022	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)											47.975.538			47.975.538
	Dönem Sonu Bakıyalar	30	35.100.498	3.331.377	85.244	117.166.151	-6.627.737		3.512.516	63.082.853	47.975.538	263.626.440			263.626.440