

Finansal Durum Tablosu TL

KARSU TEKSTİL SANAYİİ VE TİCARET A.Ş.

Dipnot Ref.

Cari Dönem

Önceki Dönem

Konsolide Olmayan

Konsolide Olmayan

31.03.2017

31.12.2016

TL

TL

V A R L I K L A R

DÖNEN VARLIKLAR

107.288.238

121.423.767

Nakit ve Nakit Benzerleri	53	3.229.122	27.696.943
Finansal Yatırımlar	4	0	0
Ticari Alacaklar		56.355.842	43.650.300
- İlişkili Taraplardan Ticari Alacaklar	6	0	0
- İlişkili Olmayan Taraplardan Ticari Alacaklar	7	56.355.842	43.650.300
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar		0	0
- Finans Sektörü Faaliyetleri İlişkili Taraplardan Alacaklar	8	0	0
- Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Olmayan Taraplardan Alacaklar	8	0	0
Diğer Alacaklar		2.537.525	2.569.373
- İlişkili Taraplardan Diğer Alacaklar	6	2.432.835	2.310.301
- İlişkili Olmayan Taraplardan Diğer Alacaklar	9	104.690	259.072
Türev Araçlar	46	0	0
Stoklar	10	32.422.836	36.661.945
Canlı Varlıklar	11	0	0
Peşin Ödenmiş Giderler	12	8.011.619	5.453.472
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	40	83.178	70.142
Diğer Dönen Varlıklar	29	4.648.116	5.321.592

ARA TOPLAM

107.288.238

121.423.767

Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar		0	0
--	--	---	---

DURAN VARLIKLAR

101.981.256

102.205.694

Finansal Yatırımlar	4	156.216	156.216
Ticari Alacaklar		0	0
- İlişkili Taraplardan Ticari Alacaklar	6	0	0
- İlişkili Olmayan Taraplardan Ticari Alacaklar	7	0	0
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar		0	0
- Finans Sektörü Faaliyetleri İlişkili Taraplardan Alacaklar	8	0	0
- Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Olmayan Taraplardan Alacaklar	8	0	0
Diğer Alacaklar		22.232	21.861
- İlişkili Taraplardan Diğer Alacaklar	6	0	0
- İlişkili Olmayan Taraplardan Diğer Alacaklar	9	22.232	21.861
Türev Araçlar	46	0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	4	127.739	127.739
Canlı Varlıklar	11	0	0
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	13	1.266.000	1.266.000
Maddi Duran Varlıklar	14	99.878.055	100.452.894
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		524.503	174.892
- Şerefiye	18	0	0
- Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	17	524.503	174.892
Peşin Ödenmiş Giderler	12	1.432	1.013
Ertelenmiş Vergi Varlığı	40	0	0
Diğer Duran Varlıklar	29	5.079	5.079

TOPLAM VARLIKLAR

209.269.494

223.629.461

KAYNAKLAR**KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER**

		55.562.512	84.447.581
Kısa Vadeli Borçlanmalar	24	9.513.693	4.202.266
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	24	18.922.692	55.195.719
Diğer Finansal Yükümlülükler	24	0	0
Ticari Borçlar		20.995.924	17.735.349
- İlişkili Tarafalara Ticari Borçlar	6	310.358	313.631
- İlişkili Olmayan Tarafalara Ticari Borçlar	7	20.685.566	17.421.718
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar		0	0
- Finans Sektörü Faaliyetleri İlişkili Tarafalara Borçlar	8	0	0
- Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Olmayan Tarafalara Borçlar	8	0	0
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	27	1.005.788	821.365
Diğer Borçlar		110.575	79.110
- İlişkili Tarafalara Diğer Borçlar	6	38.256	38.563
- İlişkili Olmayan Tarafalara Diğer Borçlar	9	72.319	40.547
Türev Araçlar	46	0	0
Devlet Teşvik ve Yardımları	23	0	0
Ertelenmiş Gelirler	12	1.219.992	457.456
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	40	0	0
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.293.661	1.827.784
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	27	0	0
- Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	25	1.293.661	1.827.784
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	29	2.500.187	4.128.532
ARA TOPLAM		55.562.512	84.447.581
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Varlık Gruplarına İlişkin Yükümlülükler		0	0

UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER

		117.311.416	104.453.808
Uzun Vadeli Borçlanmalar	24	109.366.511	96.767.906
Diğer Finansal Yükümlülükler	24	0	0
Ticari Borçlar		670	670
- İlişkili Tarafalara Ticari Borçlar	6	0	0
- İlişkili Olmayan Tarafalara Ticari Borçlar	7	670	670
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar		0	0
- Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Tarafalara Borçlar	8	0	0
- Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Olmayan Tarafalara Borçlar	8	0	0
Diğer Borçlar		0	0
- İlişkili Tarafalara Diğer Borçlar	6	0	0
- İlişkili Olmayan Tarafalara Diğer Borçlar	9	0	0
Türev Araçlar	46	0	0
Devlet Teşvik ve Yardımları	23	0	0
Ertelenmiş Gelirler	12	0	0
Uzun Vadeli Karşılıklar		4.774.029	4.641.981
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	27	4.774.029	4.641.981
- Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar	25	0	0
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Borçlar	40	0	0
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	40	3.170.206	3.043.251
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	29	0	0

ÖZKAYNAKLAR**ANA ORTAKLIĞA AİT ÖZKAYNAKLAR**

		36.395.566	34.728.072
ANA ORTAKLIĞA AİT ÖZKAYNAKLAR		36.395.566	34.728.072
Ödenmiş Sermaye	30	35.100.498	35.100.498
Sermaye Düzeltme Farkları	30	3.331.377	3.331.377
Geri Alınmış Paylar (-)	30	0	0
Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi (-)	30	0	0
Paylara İlişkin Primler/İskontolar	30	85.244	85.244
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		30.395.236	30.395.236
- Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç/Kayıpları	30	30.536.371	30.508.144
- Diğer Kazanç/Kayıpları	30	(141.135)	(112.908)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		0	0
- Yabancı Para Çevirim Farkları	30	0	0
- Riskten Korunma Kazanç/Kayıpları	30	0	0
- Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç/Kayıpları	30	0	0
- Diğer Kazanç/Kayıpları	30	0	0
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	30	2.197.779	2.197.779
Geçmiş Yıllar Karları/Zararları	30	(36.382.062)	(25.856.985)
Net Dönem Karı/Zararı	41	1.667.494	(10.525.077)
KONTROL GÜCÜ OLMAYAN PAYLAR		0	0
TOPLAM KAYNAKLAR		209.269.494	223.629.461

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu TL

KARSU TEKSTİL SANAYİİ VE TİCARET A.Ş.

	Dipnot Ref.	Cari Dönem Konsolide Olmayan 01.01.2017- 31.03.2017 TL	Önceki Dönem Konsolide Olmayan 01.01.2016- 31.03.2016 TL
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	31	52.663.985	40.887.942
Satışların Maliyeti (-)	31	(42.282.748)	(36.927.192)
Ticari Faaliyetlerden Brüt Kar (Zarar)		10.381.237	3.960.750
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı		0	0
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti (-)		0	0
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Brüt Kar (Zarar)		0	0
BRÜT KAR/ZARAR		10.381.237	3.960.750
Genel Yönetim Giderleri (-)	28-33	(1.448.266)	(1.212.580)
Pazarlama Giderleri (-)	28-33	(1.871.144)	(1.420.984)
Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-)	28-33	(83.761)	(93.508)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	34	24.545.232	5.530.025
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	34	(6.707.096)	(4.026.719)
ESAS FAALİYET KARI/ZARARI		24.816.202	2.736.984
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	35	0	0
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	35	0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından/Zararlarından Paylar	35	0	0
FİNANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KARI/ZARARI		24.816.202	2.736.984
Finansman Giderleri (-)	24-37	(23.021.754)	(5.086.308)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI/ZARARI		1.794.448	(2.349.324)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gideri (-)/Geliri		(126.954)	(40.067)
- Dönem Vergi Gideri (-)/Geliri	40	0	0
- Ertelenmiş Vergi Gideri (-)/Geliri	40	(126.954)	(40.067)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI/ZARARI		1.667.494	(2.389.391)
DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM KARI/ZARARI		0	0
DÖNEM KARI/ZARARI	41	1.667.494	(2.389.391)
Dönem Karı/Zararının Dağılımı		1.667.494	(2.389.391)
- Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
- Ana Ortaklık Payları		1.667.494	(2.389.391)
Pay Başına Kazanç		0,00048	-0,00068
- Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	41	0,00048	-0,00068
- Durdurulan Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	41	0	0
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç		0	0
- Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç		0	0
- Durdurulan Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç		0	0
DiĞER KAPSAMLI GELİR:			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları	38	0	0
Maddi Olmayan Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları		0	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları	38	0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar/Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		0	0
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları		0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	0
- Dönem Vergi Gideri (-)/Geliri		0	0
- Ertelenmiş Vergi Gideri (-)/Geliri	38	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
Yabancı Para Çevirim Farkları		0	0
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları/Kayıpları		0	0
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları/Kayıpları		0	0
Yurtdışındaki İşletmeye İlişkin Yatırım Riskinden Korunma Kazançları/Kayıpları		0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar/Zararda Sınıflandırılacak Paylar		0	0
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları		0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler/Giderleri		0	0
- Dönem Vergi Gideri (-)/Geliri		0	0
- Ertelenmiş Vergi Gideri (-)/Geliri		0	0
DiĞER KAPSAMLI GELİR		0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR		1.667.494	(2.389.391)
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı:		1.667.494	(2.389.391)
- Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
- Ana Ortaklık Payları		1.667.494	(2.389.391)

KARSU TEKSTİL SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Konsolide Olmayan Özkaynak Değişim Tablosu TL

	Dipnot Referansları	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Geri Alınmış Paylar	Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi	Pay İhraç Primi/İstisnaları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamli Gelir ve Giderler		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamli Gelir ve Giderler		Kardan Ayrılan Kıstlanmış Yedekler	Birikmiş Karlar		Özkaynaklar	
							Kazanc/Kayıplar ve Ölçüm Kazanc/Kayıplar	Yabancı Para Çevrim Kazanc/Kayıplar	Risiken Korunma Kazanc/Kayıplar	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanc/Kayıplar		Diger Kazanc/Kayıplar	Diger Kazanc/Kayıplar		Geçmiş Yıllar Kar/Zararları
ÖNCEKİ DÖNEM															
01 Ocak 2016 İtibariyle Baktyeler (Dönem Başı)	30	35.100.498	3.331.377	0	0	85.244	30.611.288	(539.231)	0	0	0	2.197.779	(14.174.639)	(11.705.346)	44.906.970
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler															
Hatalara İlişkin Düzeltmeler															
Transferler															
Toplam Kapsamli Gelir															
Sermaye Artırımı															
Temettümler															
Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış/Azalış															
Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış															
Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı İle Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış															
Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleri İle Yapılan İşlemler															
Diğer Değişiklikler Nedeniyle Artış/Azalış															
31 Mart 2016 İtibariyle Baktyeler (Dönem Sonu)	30	35.100.498	3.331.377	0	0	85.244	30.611.288	(539.231)	0	0	0	2.197.779	(14.174.639)	(11.705.346)	(2.389.391)
CARİ DÖNEM															
01 Ocak 2017 İtibariyle Baktyeler (Dönem Başı)	30	35.100.498	3.331.377	0	0	85.244	30.508.144	(112.908)	0	0	0	2.197.779	(25.856.985)	(10.525.077)	34.728.072
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler															
Hatalara İlişkin Düzeltmeler															
Transferler															
Toplam Kapsamli Gelir															
Sermaye Artırımı															
Temettümler															
Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış/Azalış															
Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış															
Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı İle Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış															
Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleri İle Yapılan İşlemler															
Diğer Değişiklikler Nedeniyle Artış/Azalış															
31 Mart 2017 İtibariyle Baktyeler (Dönem Sonu)	30	35.100.498	3.331.377	0	0	85.244	30.536.371	(141.135)	0	0	0	2.197.779	(36.382.062)	1.667.494	36.395.566

Nakit Akış Tablosu Doğrudan Yöntem TL

KARSU TEKSTİL SANAYİİ VE TİCARET A.Ş.

	Dipnot Referansları	Cari Dönem	Önceki Dönem
		Konsolide Olmayan 01.01.2017-31.03.2017 TL	Konsolide Olmayan 01.01.2016-31.03.2016 TL
A. İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		5.237.234	(5.386.520)
İşletme Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Girişi Sınıfları		45.489.632	32.719.124
- Satılan Mallardan ve Hizmetlerden Elde Edilen Nakit Girişleri		40.394.938	31.656.924
- Faiz, Ücret, Prim, Komisyon ve Diğer Gelirlerden Nakit Girişleri		5.094.694	1.062.200
- Alım Satım Amaçlı Elde Bulundurulmuş Sözleşmeler İle İlgili Nakit Girişleri		0	0
- İşletme Faaliyetlerinden Kaynaklanan Diğer Nakit Girişleri		0	0
İşletme Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Çıkışları		(39.904.875)	(38.194.108)
- Mal ve Hizmetler İçin Tedarikçilere Yapılan Ödemeler		(34.138.652)	(34.135.370)
- Faiz, Ücret, Prim, Komisyon ve Diğer Gelirlerden Nakit Çıkışları		(2.202.660)	(607.007)
- Alım Satım Amaçlı Elde Bulundurulmuş Sözleşmelerle İlgili Nakit Çıkışları		0	0
- Çalışanlara ve Çalışanlar Adına Yapılan Ödemelerden Kaynaklanan Nakit Çıkışları		(3.563.563)	(3.451.731)
- İşletme Faaliyetlerinden Kaynaklanan Diğer Nakit Çıkışları		0	0
Faaliyetlerden Net Nakit Akışları		5.584.757	(5.474.984)
Ödenen Temettüpler		0	0
Alınan Temettüpler		0	0
Ödenen Faiz		0	0
Alınan Faiz		82.509	89.481
Vergi Ödemeleri/İadeleri		(430.032)	(1.017)
Diğer Nakit Girişleri/Çıkışları		0	0
B. YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		(149.261)	(3.729)
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Kaybı Sonucunu Doğuracak Satışlara İlişkin Nakit Girişleri		0	0
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Elde Edilmesine Yönelik Alışlara İlişkin Nakit Çıkışları		0	0
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Satılması Sonucu Elde Edilen Nakit Girişleri		0	0
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları		0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		(32.167)	(50.185)
Diğer Uzun Vadeli Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Diğer Uzun Vadeli Varlık Alımlarından Nakit Çıkışları		0	0
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		(117.094)	46.456
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler		0	0
Türev Araçlardan Nakit Çıkışları		0	0
Türev Araçlardan Nakit Girişleri		0	0
Devlet Teşviklerinden Elde Edilen Nakit Girişleri		0	0
Alınan Temettüpler		0	0
Ödenen Faiz		0	0
Alınan Faiz		0	0
Vergi Ödemeleri/İadeleri		0	0
Diğer Nakit Girişleri/Çıkışları		0	0
C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		(29.555.794)	-6.394.234
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları		0	0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		13.701.975	25.067.150
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		(39.979.130)	(29.403.803)
Finansal Kiralama Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		0	0
Devlet Teşviklerinden Elde Edilen Nakit Girişleri		0	0
Ödenen Temettüpler		0	0
Alınan Faiz		0	0
Ödenen Faiz		(3.278.639)	(2.057.581)
Vergi Ödemeleri/İadeleri		0	0
Diğer Nakit Girişleri/Çıkışları		0	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		(24.467.821)	(11.784.483)
D. YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ ÜZERİNDEKİ ETKİSİ		0	0
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ/AZALIŞ		(24.467.821)	(11.784.483)
E. DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	53	27.696.943	33.902.101
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	53	3.229.122	22.117.618