

KARSU TEKSTİL SANAYİİ VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2018 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30.09.2018 Dönemi Finansal Raporlar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	53	15.971.302	9.036.328
Ticari Alacaklar		95.800.344	58.539.739
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	95.800.344	58.539.739
Diğer Alacaklar		365.776	224.765
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	20.351	15.669
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	345.425	209.096
Türev Araçlar	46	348.970	699.803
Stoklar	10	65.670.907	46.022.235
Peşin Ödenmiş Giderler	12	3.809.404	8.820.140
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	40	16.761	35.748
Diğer Dönen Varlıklar	29	4.076.094	5.674.179
ARA TOPLAM		186.059.558	129.052.937
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		186.059.558	129.052.937
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	4	156.216	156.216
Diğer Alacaklar		34.542	27.652
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	34.542	27.652
Türev Araçlar	46	0	1.447.341
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	13	1.590.000	1.590.000
Maddi Duran Varlıklar	14	128.338.248	116.625.070
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		314.308	390.316
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	17	314.308	390.316
Peşin Ödenmiş Giderler	12	65.973	0
Diğer Duran Varlıklar	29	0	5.079
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		130.499.287	120.241.674
TOPLAM VARLIKLAR		316.558.845	249.294.611
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	24	30.857.333	10.771.559
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		15.059.940	75.896.626
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		15.059.940	75.896.626
Banka Kredileri	24	14.909.435	75.896.626
Finansal Kiralama İşlemlerinden Borçlar	24	150.505	0
Ticari Borçlar		33.710.328	25.291.637
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6	236.663	316.185
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	33.473.665	24.975.452
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	27	1.048.967	825.403
Diğer Borçlar		105.488	80.944
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6	22.878	25.305
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9	82.610	55.639
Ertelenmiş Gelirler	12	492.438	191.669
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.182.026	1.111.420
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	25	1.182.026	1.111.420
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	29	3.974.452	3.499.312
ARA TOPLAM		86.430.972	117.668.570
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		86.430.972	117.668.570
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		176.764.285	70.193.106
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		176.764.285	70.193.106
Banka Kredileri	24	174.708.543	70.193.106
Finansal Kiralama İşlemlerinden Borçlar	24	2.055.742	0
Ticari Borçlar		170	670
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	170	670
Uzun Vadeli Karşılıklar		5.956.970	6.127.689
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	27	5.956.970	6.127.689
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	40	6.857.315	6.488.384

TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		189.578.740	82.809.849
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		276.009.712	200.478.419
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		40.549.133	48.816.192
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)		44.419.004	45.311.449
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	30	45.238.251	46.442.677
Diğer Kazançlar (Kayıplar)	30	-819.247	-1.131.228
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	30	2.197.779	2.197.779
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	30	-37.206.304	-36.382.062
Net Dönem Karı veya Zararı	41	-7.378.465	-828.093
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		40.549.133	48.816.192
TOPLAM KAYNAKLAR		316.558.845	249.294.611

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2017 - 30.09.2017
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	31	187.504.514	147.141.742	72.294.235	42.929.711
Satışların Maliyeti	31	-143.418.549	-119.795.897	-50.452.057	-34.601.941
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		44.085.965	27.345.845	21.842.178	8.327.770
BRÜT KAR (ZARAR)		44.085.965	27.345.845	21.842.178	8.327.770
Genel Yönetim Giderleri	28-33	-5.044.221	-4.312.314	-1.839.095	-1.403.128
Pazarlama Giderleri	28-33	-6.357.480	-5.570.013	-2.187.886	-1.799.669
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	28-33	-300.137	-270.709	-75.912	-100.279
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	34	108.213.220	34.620.044	79.408.688	5.555.292
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	34	-52.494.135	-10.876.194	-36.612.599	-2.607.286
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		88.103.212	40.936.659	60.535.374	7.972.700
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	35	-2.909.618	-1.644.025	-1.563.912	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		85.193.594	39.292.634	58.971.462	7.972.700
Finansman Giderleri	24-37	-93.403.704	-37.610.059	-64.948.757	-8.163.505
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-8.210.110	1.682.575	-5.977.295	-190.805
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		831.645	112.880	532.176	141.523
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	40	831.645	112.880	532.176	141.523
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-7.378.465	1.795.455	-5.445.119	-49.282
DÖNEM KARI (ZARARI)	41	-7.378.465	1.795.455	-5.445.119	-49.282
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-7.378.465	1.795.455	-5.445.119	-49.282
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	41	-0,00210000	0,00051000	-0,00155000	-0,00001000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-888.594	0	-45.119	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	38	311.981	0	-57.845	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-1.200.575	0	12.726	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	38	-1.200.575	0	12.726	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-888.594	0	-45.119	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-8.267.059	1.795.455	-5.490.238	-49.282
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-8.267.059	1.795.455	-5.490.238	-49.282

Nakit Akış Tablosu (Doğrudan Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017
Nakit Akış Tablosu (Doğrudan Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		41.444.096	19.425.714
İşletme Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Girişi Sınıfları		217.775.839	136.625.898
Satılan Mallardan ve Verilen Hizmetlerden Elde Edilen Nakit Girişleri		163.198.546	126.309.537
Faiz, Ücret, Prim, Komisyon ve Diğer Gelirlerden Nakit Girişleri		54.577.293	10.316.361
İşletme Faaliyetlerinden Nakit Çıkışları		-176.001.923	-116.831.226
Mal ve Hizmetler İçin Tedarikçilere Yapılan Ödemeler		-147.930.049	-102.266.377
Faiz, Ücret, Prim, Komisyon ve Diğer Gelirlerden Nakit Çıkışları		-16.656.054	-4.066.388
Çalışanlara ve Çalışanlar Adına Yapılan Ödemelerden Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-11.415.820	-10.498.461
Faaliyetlerden Net Nakit Akışları		41.773.916	19.794.672
Ödenen Temettüler		0	-9.585
Alınan Temettüler		3.592	1.060
Alınan Faiz		109.730	138.823
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-443.142	-499.256
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-3.982.106	936.463
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Satılması Sonucu Elde Edilen Nakit Girişleri		0	953.232
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		89.109	0
Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		89.109	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-3.218.312	-137.477
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		-160.087	120.708
Türev Araçlardan Nakit Çıkışları		-692.816	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-30.526.918	-33.493.243
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		99.750.793	24.265.240
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-120.647.440	-51.467.864
Finansal Kiralama Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-399.460	0
Ödenen Faiz		-9.230.811	-6.290.619
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		6.935.072	-13.131.066
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		6.935.072	-13.131.066
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	53	9.036.230	27.696.943
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	53	15.971.302	14.565.877

[illegible]

Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	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 Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle 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 Taahhüdün 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 Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün 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 Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)						357.992					-7.378.465			-7.020.473
	Dönem Sonu Bakıyeler	30	35.100.498	3.331.377	85.244	45.238.251	-819.247			2.197.779	-37.206.304	7.378.465	40.549.133		40.549.133