

ERSU MEYVE VE GIDA SANAYİ A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide Olmayan
2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	5	20.569	112.216
Ticari Alacaklar		2.874.983	2.164.963
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	7	2.412.964	1.714.834
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	8	462.019	450.129
Diğer Alacaklar		3.822.314	3.836.657
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	7	81.923	81.923
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	10	3.740.391	3.754.734
Stoklar	11	13.140.042	12.841.626
Peşin Ödenmiş Giderler	12	91.414	93.552
Diğer Dönen Varlıklar	19	132.583	267.910
ARA TOPLAM		20.081.905	19.316.924
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		20.081.905	19.316.924
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	14	34.518.815	35.124.475
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	15	6.269	7.000
Peşin Ödenmiş Giderler	12	55.391	96.741
Ertelenmiş Vergi Varlığı	25	263.138	297.009
Diğer Duran Varlıklar	10	27.756	17.547
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		34.871.369	35.542.772
TOPLAM VARLIKLAR		54.953.274	54.859.696
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar		2.396.204	2.143.365
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	7	346.917	313.870
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	8	2.049.287	1.829.495
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	18	152.522	142.044
Diğer Borçlar		4.273.163	3.789.512
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	7	4.273.163	3.789.512
Kısa Vadeli Karşılıklar	17	37.465	25.965
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		543.447	559.980
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	19	543.447	559.980
ARA TOPLAM		7.402.801	6.660.866
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		7.402.801	6.660.866
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Diğer Borçlar		55.674	87.589
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	10	55.674	87.589
Uzun Vadeli Karşılıklar		211.728	333.802
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	17	211.728	333.802
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	25	3.882.740	4.096.597
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		4.150.142	4.517.988
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		11.552.943	11.178.854
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		43.400.331	43.680.842
Ödenmiş Sermaye	20	36.096.063	36.096.063
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	20	243.802	243.802
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		27.677.306	27.986.647
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	20	27.672.554	27.986.647
Diğer Kazançlar (Kayıplar)		4.752	
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-117.724	
Diğer Kazançlar (Kayıplar)		-117.724	
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	20	238.579	238.579
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	20	-20.884.249	-22.235.754
Net Dönem Karı veya Zararı		146.554	1.351.505
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		43.400.331	43.680.842

TOPLAM KAYNAKLAR		54.953.274	54.859.696
------------------	--	------------	------------

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	21,1	2.040.492	2.334.967
Satışların Maliyeti	21,2	-1.714.934	-1.528.837
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		325.558	806.130
BRÜT KAR (ZARAR)		325.558	806.130
Genel Yönetim Giderleri	22,1	-209.044	-245.214
Pazarlama Giderleri	22,2	-58.424	-98.936
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	23,1	220.837	222.539
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	23,2	-100.704	-54.114
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		178.223	630.405
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		178.223	630.405
Finansman Gelirleri	24,1	119.095	34.237
Finansman Giderleri	24,2	-101.952	-27.399
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		195.366	637.243
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-48.812	-279.430
Dönem Vergi (Gideri) Geliri			-279.430
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	25	-48.812	
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		146.554	357.813
DÖNEM KARI (ZARARI)		146.554	357.813
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		146.554	357.813
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-308.001	
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	20	-314.093	
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları		6.092	
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-119.064	
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları		-117.724	
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-1.340	
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-1.340	
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-427.065	
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-280.511	357.813
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-280.511	357.813

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-321.786	269.195
Dönem Karı (Zararı)		195.366	637.243
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-136.355	86.966
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	14-15	62.159	62.832
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		7.283	
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	8	7.015	
Diğer Değer Düşüklükleri (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		268	
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-105.822	24.134
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	17-20	-117.322	
Genel Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	17	11.500	24.134
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-554	
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	24	-30.515	
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	24	29.961	
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		4.259	
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	26	-228.798	
Nakit Dışı Kalemlere İlişkin Diğer Düzeltmeler	19	125.118	
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-263.073	-380.799
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-708.322	
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	-667.615	
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	8	-40.707	
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		14.343	-136.412
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	10	14.343	-136.412
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	11	-298.416	729.440
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	12	43.488	
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		222.610	-276.618
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	3.086	
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	8	219.524	-276.618
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	18	10.478	
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		451.736	706.962
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	7	483.651	
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	10	-31.915	706.962
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		1.010	-1.404.171
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	19	17.543	
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	19	-16.533	-1.404.171
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-204.062	343.410
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-117.724	-74.215
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		230.139	-210.309
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	14-15	230.139	-210.309
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-91.647	58.886
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-91.647	58.886
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		112.216	27.479
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		20.569	86.365

Önceki Dönem
01.01.2017 - 31.03.2017

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakıyeler

Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler

Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler

Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler

Hatalara İlişkin Düzeltmeler

Diğer Düzeltmeler

Düzeltmelerden Sonraki Tutar

Transferler

Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)

Dönem Karı (Zararı)

Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)

Sermaye Artırımı

Sermaye Azaltımı

Sermaye Avansı

Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi

Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi

Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları

Kar Payları

Dönem Sonu Bakıyeler

36.000.000

96.063

243.802

28.731.415

Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	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 Gerçekçe 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 Gerçekçe 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 Gerçekçe 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 Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)					314.093							314.093		314.093
	Dönem Sonu Bakiyeler		36.000.000	96.063	243.802	27.672.554		4.752	238.579	-21.001.973	146.554	43.400.331			43.400.331