

ÜLKER BİSKÜVİ SANAYİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

FINANSAL RAPOR

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	5	3.482.933	3.181.120
Finansal Yatırımlar	6	580	619
Ticari Alacaklar		1.156.344	772.500
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	8, 22	856.115	533.606
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	8	300.229	238.894
Diğer Alacaklar		28.865	24.101
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	9, 22	1.218	416
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	27.647	23.685
Türev Araçlar		86.913	55.912
Stoklar	10	534.614	564.685
Peşin Ödenmiş Giderler		169.847	137.066
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	22	119.258	97.094
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		50.589	39.972
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		167	0
Diğer Dönen Varlıklar		58.094	60.547
ARA TOPLAM		5.518.357	4.796.550
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		5.518.357	4.796.550
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	6	977.567	981.132
Diğer Alacaklar		183	183
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	183	183
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	11	16.192	16.192
Maddi Duran Varlıklar	12	2.053.211	2.028.532
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		429.305	396.252
Şerefiye	13	265.848	243.854
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	14	163.457	152.398
Peşin Ödenmiş Giderler		24.963	61.275
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		24.963	61.275
Ertelenmiş Vergi Varlığı	20	52.292	46.336
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		3.553.713	3.529.902
TOPLAM VARLIKLAR		9.072.070	8.326.452
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	7	320.021	433.371
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	7	479.879	450.952
Ticari Borçlar		995.974	938.721
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	8, 22	425.114	352.892
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	8	570.860	585.829
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		44.729	27.674
Diğer Borçlar		9.428	8.218
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	9, 22	3.927	130
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9	5.501	8.088
Ertelenmiş Gelirler		13.860	18.710
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	20	35.125	18.729
Kısa Vadeli Karşılıklar		149.989	87.604
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		50.094	39.274
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		99.895	48.330
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		13.122	15.172
ARA TOPLAM		2.062.127	1.999.151
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.062.127	1.999.151
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	7	3.906.693	3.407.606
Uzun Vadeli Karşılıklar		86.347	81.387
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		86.347	81.387
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	20	160.194	142.405
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		4.153.234	3.631.398

TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		6.215.361	5.630.549
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		2.562.575	2.427.360
Ödenmiş Sermaye		342.000	342.000
Sermaye Düzeltme Farkları		108.056	108.056
Ortak Kontrole Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi		-366.304	-413.214
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		623.716	643.636
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		623.716	643.636
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		639.119	659.037
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-15.403	-15.401
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		698.825	685.432
Yabancı Para Çevrim Farkları		-68.565	-74.303
Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		26.785	16.025
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		26.785	16.025
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		740.605	743.710
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kazançlar (Kayıplar)		740.605	743.710
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		124.497	124.497
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		909.961	553.800
Net Dönem Karı veya Zararı		121.824	383.153
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		294.134	268.543
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		2.856.709	2.695.903
TOPLAM KAYNAKLAR		9.072.070	8.326.452

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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	16	1.404.822	1.272.927
Satışların Maliyeti	16	-1.025.055	-932.940
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		379.767	339.987
BRÜT KAR (ZARAR)		379.767	339.987
Genel Yönetim Giderleri	17	-32.870	-29.577
Pazarlama Giderleri	17	-162.015	-142.834
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	17	-3.645	-2.926
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		13.950	18.529
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-20.968	-7.664
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		174.219	175.515
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		315.845	113.313
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-8.281	-4.739
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		481.783	284.089
Finansman Gelirleri	18	5.307	9.474
Finansman Giderleri	19	-305.032	-140.363
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		182.058	153.200
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	20	-40.101	-26.690
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-30.982	-25.487
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-9.119	-1.203
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		141.957	126.510
DÖNEM KARI (ZARARI)		141.957	126.510
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		20.133	13.589
Ana Ortaklık Payları		121.824	112.921
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
<i>Pay başına kazanç</i>	21	0,36000000	0,33000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-2	-494
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-2	-617
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	123
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		0	123
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		18.851	-430
Yabancı Para Çevrim Farkları		11.476	-4.358
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklara İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		-3.564	4.135
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kazançlar (Kayıplar)		-3.564	4.135
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		13.796	0
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		13.796	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-2.857	-207
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklara İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir, Vergi Etkisi		178	-207
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir, Vergi Etkisi		-3.035	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		18.849	-924
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		160.806	125.586
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		25.591	16.773

Ana Ortaklık Payları		135.215	108.813
----------------------	--	---------	---------

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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		-69.302	31.014
Dönem Karı (Zararı)		141.957	126.510
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		141.957	126.510
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		136.448	88.120
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11, 12, 14	31.621	25.129
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		413	1.502
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	8	108	44
Diğer Finansal Varlıklar veya Yatırımlar Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		39	38
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	10	266	1.420
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		68.683	30.837
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		17.039	12.079
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		33	466
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		51.611	18.292
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		14.313	-2.291
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-58.295	-28.502
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		72.608	26.211
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	20	40.101	26.690
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		376	31
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		376	31
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler		-16.624	21.175
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		-2.435	-14.953
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-326.132	-166.970
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-384.408	-90.159
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-322.509	-57.658
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-61.899	-32.501
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-34.290	-71.552
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		29.503	-98.001
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		51.411	97.550
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		72.222	-11.113
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-20.811	108.663
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		11.652	-4.808
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-47.727	47.660
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-6.775	-4.884
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler		-79	-110
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-14.753	-11.654
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	8	32	2
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		300.821	33.254
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		24.493	560
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		24.493	560
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-67.122	-43.770
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12	-64.338	-43.714
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	14	-2.784	-56
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		-802	-26.470
İlişkili Taraflara Verilen Nakit Avans ve Borçlar		-802	-26.470
Alınan Faiz		58.295	24.973
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		285.957	77.961
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		70.294	16.680
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		225.101	116.419
Kredilerden Nakit Girişleri		225.101	116.419
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-147.756	-130.245
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-143.581	-129.354
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıkışları		-4.175	-891
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Azalış		3.797	29.219

Türev Araçlardan Nakit Girişleri		1.901	2.845
Ödenen Faiz		-12.749	-1.558
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		301.813	80.948
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		301.813	80.948
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	3.181.120	2.272.571
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	3.482.933	2.353.519

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları																		
	Kar Payları																		0
	Kar Payı Harıç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler																		
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																		
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																		
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması																		
	Bağı 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)																		0
	Dönem Sonu Bakiyeler		342.000	108.056	-366.304	639.119	-15.403	-68.565	26.785	740.605	124.497	909.961	121.824	2.562.575	294.134	2.856.709			