

DARDANEL ÖNENTAŞ GIDA SANAYİ A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	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	3	551.693	667.573
Ticari Alacaklar		28.581.461	20.808.834
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5	10.124.957	7.766.766
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	18.456.504	13.042.068
Diğer Alacaklar		1.411.635	1.461.484
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	1.411.635	1.461.484
Stoklar	8	8.605.407	10.236.778
Peşin Ödenmiş Giderler	9	6.247.456	5.148.523
Diğer Dönen Varlıklar		471.429	704.298
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	15	471.429	704.298
ARA TOPLAM		45.869.081	39.027.490
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		45.869.081	39.027.490
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		0	0
Maddi Duran Varlıklar	10	16.016.263	16.435.354
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11	1.920.155	1.999.177
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11	1.920.155	1.999.177
Peşin Ödenmiş Giderler		4.631.760	2.805.642
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	9	4.631.760	2.805.642
Ertelenmiş Vergi Varlığı	17	1.845.398	1.577.297
Diğer Duran Varlıklar		37	37
İlişkili Olmayan Taraflara İlişkin Diğer Duran Varlıklar		37	37
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		24.413.613	22.817.507
TOPLAM VARLIKLAR		70.282.694	61.844.997
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	4	86.342	123.359
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	4	86.342	123.359
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	4	31.942.663	27.855.915
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	4	31.942.663	27.855.915
Diğer Finansal Yükümlülükler	4	36.092.735	37.440.599
Ticari Borçlar		84.422.312	73.237.199
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	84.422.312	73.237.199
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	13	3.587.592	3.071.442
Diğer Borçlar	7	11.081.233	11.432.716
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7	11.081.233	11.432.716
Ertelenmiş Gelirler	9	7.292.952	2.078.462
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler	9	7.292.952	2.078.462
Kısa Vadeli Karşılıklar		0	0
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	15	316.544	396.096
ARA TOPLAM		174.822.373	155.635.788
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		174.822.373	155.635.788
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	4	107.475.658	108.959.765
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	4	107.475.658	108.959.765
Diğer Borçlar	7	1.363.152	2.198.202
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7	1.363.152	2.198.202
Uzun Vadeli Karşılıklar	13	5.959.903	5.329.717
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	13	5.959.903	5.329.717
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	17	76.654	76.654
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		114.875.367	116.564.338
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		289.697.740	272.200.126
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		-219.415.046	-210.355.129
Ödenmiş Sermaye	16	53.281.753	53.281.753

Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		6.549.990	6.549.990
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	13	2.740.892	2.740.892
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	13	2.740.892	2.740.892
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	13	2.740.892	2.740.892
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-272.927.764	-252.122.704
Net Dönem Karı veya Zararı		-9.059.917	-20.805.060
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		-219.415.046	-210.355.129
TOPLAM KAYNAKLAR		70.282.694	61.844.997

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	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	18	73.557.059	59.739.402
Satışların Maliyeti	18	-52.098.404	-44.198.646
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		21.458.655	15.540.756
BRÜT KAR (ZARAR)		21.458.655	15.540.756
Genel Yönetim Giderleri	19	-5.191.309	-4.829.329
Pazarlama Giderleri	19	-7.353.173	-8.021.942
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	19	-268.803	-343.699
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	21	3.206.322	6.259.753
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	21	-4.318.667	-7.053.462
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		7.533.025	1.552.077
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		7.533.025	1.552.077
Finansman Giderleri	22	-16.861.043	-11.577.488
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-9.328.018	-10.025.411
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	17	268.101	232.079
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	17	268.101	232.079
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-9.059.917	-9.793.332
DÖNEM KARI (ZARARI)		-9.059.917	-9.793.332
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-9.059.917	-9.793.332
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)	13	0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-9.059.917	-9.793.332
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-9.059.917	-9.793.332

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	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			-1.224.719	6.690.499
Dönem Karı (Zararı)			-9.059.917	-9.793.333
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			-9.059.917	-9.793.333
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			969.120	821.661
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10		607.034	604.730
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			0	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			630.187	449.010
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	13		630.187	449.010
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			0	0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	17		-268.101	-232.079
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler			0	
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			6.866.078	15.662.171
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-7.772.627	-4.957.721
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	5		-2.358.191	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	6		-5.414.436	-4.957.721
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-2.875.203	1.972.898
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			-2.875.203	1.972.898
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	8		1.631.370	5.171.537
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			11.185.113	-5.846.671
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	5		0	468.509
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	6		11.185.113	-6.315.180
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	13		516.150	830.207
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			4.027.955	17.601.455
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			4.027.955	17.601.455
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			153.320	890.466
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	15		232.871	907.448
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	15		-79.551	-16.982
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			-1.224.719	6.690.499
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-108.921	-177.517
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-108.921	-177.517
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10		-108.921	-177.517
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			1.217.760	-5.803.627
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0	
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri			1.217.760	0
Diğer Finansal Borçlanmalardan Nakit Girişleri	4		1.217.760	
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			0	-5.803.627
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıkışları	4			-5.803.627
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-115.880	709.355
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-115.880	709.355
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3		667.573	382.392
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3		551.693	1.091.747

Önceki Dönem
01.01.2017 - 31.03.2017

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Bağı Baklıyeller		53.281.753	6.549.990	2.498.415				-229.355.371	-22.767.333	-189.792.546		-189.792.546
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								-22.767.333	22.767.333	0		0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)									-9.793.332	-9.793.332		-9.793.332
Dönem Karı (Zararı)												
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)												
Sermaye Artırımı												
Sermaye Azaltımı												
Sermaye Avansı												
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												
Ortak Kontrolle Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi												
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları												
Kar Payları												
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 Çıkartılması												
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)												
Dönem Sonu Baklıyeller		53.281.753	6.549.990	2.498.415				-252.122.704	-9.793.332	-199.585.878		-199.585.878

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Bağı Baklıyeller		53.281.753	6.549.990	2.740.892				-252.122.704	-20.805.060	-210.355.129		-210.355.129
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												0
Transferler								-20.805.060	20.805.060	0		0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)									-9.059.917	-9.059.917		-9.059.917
Dönem Karı (Zararı)												
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)												
Sermaye Artırımı												
Sermaye Azaltımı												
Sermaye Avansı												
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												
Ortak Kontrolle Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi												

[illegible]