

TUKAŞ GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Mart 2018 Konsolide Finansal Tablolar ve Dipnotlar

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	52	9.508.563	5.297.360
Ticari Alacaklar		60.552.149	55.483.794
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	60.552.149	55.483.794
Diğer Alacaklar		2.087.311	4.709.705
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	2.087.311	4.709.705
Stoklar	10	115.604.916	138.691.658
Peşin Ödenmiş Giderler		24.412.267	10.704.590
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	12	24.412.267	10.704.590
Diğer Dönen Varlıklar		23.212.939	20.229.974
İlişkili Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	29	23.212.939	20.229.974
ARA TOPLAM		235.378.145	235.117.081
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar		20.703.245	20.703.245
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		256.081.390	255.820.326
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	14	109.642.421	103.328.491
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	17	284.049	283.250
Ertelenmiş Vergi Varlığı	40	14.592.175	10.284.543
Diğer Duran Varlıklar		148.500	
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		124.667.145	113.896.284
TOPLAM VARLIKLAR		380.748.535	369.716.610
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		101.055.264	106.234.808
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		101.055.264	106.234.808
Banka Kredileri		98.354.447	103.358.146
Finansal Kiralama İşlemlerinden Borçlar		2.700.817	2.876.662
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		11.350.865	36.536.068
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	47	11.350.865	36.536.068
Banka Kredileri	47	11.350.865	36.536.068
Ticari Borçlar		32.060.312	41.543.258
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	7	345.765	885
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	31.714.547	41.542.373
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	27	546.893	399.618
Diğer Borçlar		560.235	356.196
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9	560.235	356.196
Ertelenmiş Gelirler		7.654.530	11.675.118
İlişkili Taraflardan Ertelenmiş Gelirler		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler	12	7.654.530	11.675.118
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		0	0
Kısa Vadeli Karşılıklar		911.061	731.272
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	25, 27	156.885	121.134
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	25	754.176	610.138
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler			211.819
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	29		211.819
ARA TOPLAM		154.139.160	197.688.157
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		154.139.160	197.688.157
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		79.742.968	29.603.677
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		79.742.968	29.603.677
Banka Kredileri	47	76.450.562	26.791.172
Finansal Kiralama İşlemlerinden Borçlar	47	3.292.406	2.812.505

Uzun Vadeli Karşılıklar		1.533.101	1.299.465
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	27	1.533.101	1.299.465
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		81.276.069	30.903.142
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		235.415.229	228.591.299
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		145.333.306	141.125.311
Ödenmiş Sermaye	30	272.650.000	272.650.000
Sermaye Düzeltme Farkları	30	1.894.212	1.894.212
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	30	121.454	121.454
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		31.941.364	31.927.247
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		31.941.364	31.927.247
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	30	32.370.320	32.370.320
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	30	-428.956	-443.073
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		33.394	33.394
Yasal Yedekler	30	33.394	33.394
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-165.500.995	-171.794.286
Net Dönem Karı veya Zararı		4.193.877	6.293.290
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		145.333.306	141.125.311
TOPLAM KAYNAKLAR		380.748.535	369.716.610

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	31	69.435.610	55.955.573
Satışların Maliyeti	31	-57.402.126	-45.698.639
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		12.033.484	10.256.934
BRÜT KAR (ZARAR)		12.033.484	10.256.934
Genel Yönetim Giderleri	33	-1.456.633	-1.053.289
Pazarlama Giderleri	33	-3.898.840	-3.955.570
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	33	-114.651	-39.198
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	34	3.610.566	2.400.386
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	34	-1.601.840	-2.020.485
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		8.572.086	5.588.778
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	35		160.764
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	35	-83.000	
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		8.489.086	5.749.542
Finansman Gelirleri	37	7.887.128	13.101.981
Finansman Giderleri	37	-16.489.969	-13.080.541
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-113.755	5.770.982
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		4.307.632	-739.952
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	40	4.307.632	-739.952
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		4.193.877	5.031.030
DÖNEM KARI (ZARARI)		4.193.877	5.031.030
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		4.193.877	5.031.030
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		14.117	-55.312
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		14.117	-55.312
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		14.117	-55.312
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)	38	4.207.994	4.975.718
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları	38	4.207.994	4.975.718

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		-7.539.843	19.968.836
Dönem Karı (Zararı)		4.193.877	5.031.030
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-2.690.251	13.361.509
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		2.029.872	1.512.179
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-136.283	
Diğer Değer Düşüklükleri (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		-136.283	
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		476.353	32.839
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		476.353	32.839
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-5.322.982	10.486.703
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-5.322.982	-1.004.599
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler			11.491.302
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler			750.600
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler			739.952
Nakit Dışı Kalemlere İlişkin Diğer Düzeltmeler		179.789	
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		83.000	-160.764
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		83.000	-160.764
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-9.202.081	1.576.297
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-5.068.355	-9.148.296
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-5.068.355	-9.148.296
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		23.086.742	20.893.381
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-13.707.677	-2.553.167
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-9.482.946	-7.033.487
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		147.275	124.197
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		204.039	109.633
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)		-4.020.588	-1.854.211
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-360.571	1.038.247
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		2.622.394	289.925
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		-2.982.965	748.322
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-7.698.455	19.968.836
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		158.612	
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-8.023.498	-1.097.564
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		100.000	412.573
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		100.000	412.573
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-8.123.498	-1.510.137
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-8.123.498	-1.510.137
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		19.774.544	20.115.094
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		19.774.544	20.115.094
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		19.774.544	20.115.094
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		4.211.203	38.986.366
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		4.211.203	38.986.366
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		5.297.360	1.889.436
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		9.508.563	40.875.802

Oncaki Dönem
01.01.2017 - 31.03.2017

Özkaynaklar Değişim Tablosu					
Dönem Başı Baklıyeler	272.650.000	1.894.212	121.454	34.564.947	-1.039.578
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltilmeler					
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltilmeler					
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltilmeler					
Hatalara İlişkin Düzeltilmeler					
Diğer Düzeltilmeler					
Düzeltilmelere Sonrakî Tutar					
Transferler					15.227.319-15.227.319
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)					5.031.030-
Dönem Karı (Zararı)					4.975.718-
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)					
Sermaye Artırımı:					
Sermaye Azalması					
Sermaye Avansı					
Bölünme/Bölünme/Tasfiye Etkisi					
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi					
Dönemde Ödenen Kur Payı Avantıları					
Kur Payları					
Kur Payı Hariç Kur Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler					
Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)					
Yeni Bazılı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)					
Bağlı Ortaklık Edinişi veya Elden Çıkartılması					
Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Kur Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış					
Kontrol Gücü Olmayan Kur Sahiplerine Yapılan İşlemler					
Paid Sahiplerinin Diğer Katkıları					
Nakit Akışı Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın Yürümülüğüne veya Geçerliliğine Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanırken Kesin Taahhüdün Başlangıcı Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar					
Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikleri Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın Yürümülüğüne veya Geçerliliğine Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanırken Kesin Taahhüdün Başlangıcı Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar					
Forward Sözleşmesinin Forward Bileşenin Değerindeki Değişiklikleri Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın Yürümülüğüne veya Geçerliliğine Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanırken Kesin Taahhüdün Başlangıcı Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar					
Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın Yürümülüğüne veya Geçerliliğine Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanırken Kesin Taahhüdün Başlangıcı Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar					
Diğer Değişikliklerin Nedeniyle Artış (Azalış)			5		5
Dönem Sonu Baklıyeleri	272.650.000	1.894.212	121.459	34.564.947	-1.094.890

Özkaynaklar Değişim Tablosu					
Dönem Başı Baklıyeleri	272.650.000	1.894.212	121.454	32.370.320	-443.073
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltilmeler					
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltilmeler					
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltilmeler					
Hatalara İlişkin Düzeltilmeler					
Diğer Düzeltilmeler					
Düzeltilmelere Sonrakî Tutar					
Transferler					6.293.290-6.293.290
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)					4.193.877-
Dönem Karı (Zararı)					4.193.877-
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)					
Sermaye Artırımı:					
Sermaye Azalması					
Sermaye Avansı					
Bölünme/Bölünme/Tasfiye Etkisi					
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi					

Carı Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları														
	Kar Payları														
	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 Çıkılması														
	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 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 Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşiminin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya 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 Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)						14.117								14.117
	Dönem Sonu Bakiyeler		272.650.000	1.894.212	121.454	32.370.320	-428.956			33.394	-165.500.996	4.193.877	145.333.306		145.333.306