

TAT GIDA SANAYİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2018 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Tat Gıda Finansal Rapor (Konsolide Olmayan)

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		40.404.905	13.025.751
Finansal Yatırımlar		0	
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		0	
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar		0	
Ticari Alacaklar	5	398.139.973	281.425.149
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	13	339.277.407	244.725.130
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		58.862.566	36.700.019
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar		0	0
Diğer Alacaklar		45.802	619.041
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		45.802	619.041
Devam Eden İnşaat, Taahhüt veya Hizmet Sözleşmelerinden Alacaklar		0	0
Türev Araçlar		0	0
Stoklar	6	274.523.867	231.676.801
Peşin Ödenmiş Giderler		2.770.160	2.760.369
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		2.770.160	2.760.369
Diğer Dönen Varlıklar	11	40.802.222	33.945.129
İlişkili Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		40.802.222	33.945.129
ARA TOPLAM		756.686.929	563.452.240
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar		0	
Ortaklara Dağıtılmak Üzere Elde Tutulan Duran Varlıklar		0	
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		756.686.929	563.452.240
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		3.177.374	3.177.374
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		0	0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar		3.177.374	3.177.374
Özkaynağa Dayalı Finansal Araçlara Yapılan Yatırımlar		3.177.374	3.177.374
Ticari Alacaklar		0	0
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar		0	0
Diğer Alacaklar		68.085	88.233
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		68.085	88.233
Devam Eden İnşaat, Taahhüt veya Hizmet Sözleşmelerinden Alacaklar		0	0
Türev Araçlar		0	0
Maddi Duran Varlıklar	7	185.494.038	185.506.697
Arazi ve Arsalar		16.850.999	16.850.999
Yeraltı ve Yerüstü Düzenlemeleri		4.381.770	4.037.600
Binalar		28.535.363	29.393.170
Tesis, Makine ve Cihazlar		119.095.765	115.612.415
Taşıtlar		290.892	113.532
Mobilya ve Demirbaşlar		14.470.344	13.432.910
Özel Maliyetler		721.284	370.462
Taşıyıcı Bitkiler		0	0
Yapılmakta Olan Yatırımlar		1.147.621	5.695.609
Diğer Maddi Duran Varlıklar		0	0
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		7.330.510	1.241.169
Diğer Haklar		7.330.510	1.241.169
Patentler		0	0
Markalar		0	0
Lisanslar		0	0
Bilgisayar Yazılımları		0	0
Aktifleştirilen Geliştirme Maliyetleri		0	0

Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar		0	0
Peşin Ödenmiş Giderler		820.252	1.933.563
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler		820.252	1.933.563
Ertelenmiş Vergi Varlığı		2.376.745	151.381
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Duran Varlıklar		0	0
Nakit Dışı Serbest Kullanılabilir Teminatlar		0	0
Diğer Duran Varlıklar	11	18.064.126	30.438.586
İlişkili Olmayan Taraplara İlişkin Diğer Duran Varlıklar		18.064.126	30.438.586
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		217.331.130	222.537.003
TOPLAM VARLIKLAR		974.018.059	785.989.243
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	4	22.162.212	45.140.855
İlişkili Taraplardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		0	0
İlişkili Olmayan Taraplardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		22.162.212	45.140.855
Banka Kredileri		22.162.212	45.140.855
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	4	56.936.896	56.799.986
İlişkili Taraplardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		0	0
İlişkili Olmayan Taraplardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		56.936.896	56.799.986
Banka Kredileri		56.936.896	56.799.986
Diğer Finansal Yükümlülükler		0	0
Ticari Borçlar		234.021.721	141.140.183
İlişkili Taraplara Ticari Borçlar	13	37.801.004	18.958.312
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	5	196.220.717	122.181.871
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar		0	0
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		5.892.388	5.981.742
Diğer Borçlar		6.120.562	11.447.176
İlişkili Taraplara Diğer Borçlar	13	3.940.680	5.565.583
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar		2.179.882	5.881.593
Devam Eden İnşaat, Taahhüt veya Hizmet Sözleşmelerinden Borçlar		0	0
Türev Araçlar		0	0
Ertelenmiş Gelirler		0	0
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		1.096.733	130.838
Kısa Vadeli Karşılıklar		8.619.213	4.719.929
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		900.000	900.000
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		7.719.213	3.819.929
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		25.120.155	5.515.635
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		25.120.155	5.515.635
ARA TOPLAM		359.969.880	270.876.344
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		359.969.880	270.876.344
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	4	103.076.923	7.692.308
İlişkili Taraplardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		0	0
İlişkili Olmayan Taraplardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		103.076.923	7.692.308
Banka Kredileri		103.076.923	7.692.308
Diğer Finansal Yükümlülükler		0	0
Ticari Borçlar		0	0
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar		0	0
Diğer Borçlar		0	0
Devam Eden İnşaat, Taahhüt veya Hizmet Sözleşmelerinden Borçlar		0	0
Türev Araçlar		0	0
Ertelenmiş Gelirler		0	0
Uzun Vadeli Karşılıklar		17.079.023	14.444.956
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		17.079.023	14.444.956
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler		0	0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		120.155.946	22.137.264
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		480.125.826	293.013.608
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		493.892.233	492.975.635
Ödenmiş Sermaye	9	136.000.000	136.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	9	21.601.088	21.601.088
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		10.107.809	10.107.809
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-279.830	-279.830
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-279.830	-279.830
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-279.830	-279.830

Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		1.594.091	1.594.091
Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		0	0
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		1.594.091	1.594.091
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kazançlar (Kayıplar)		1.594.091	1.594.091
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	9	94.838.483	89.949.523
Sermayeye Eklenecek Gayrimenkul veya İştirak Satış Kazancı		69.915.703	69.915.703
Yasal Yedekler		24.922.780	20.033.820
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		199.113.869	172.819.429
Net Dönem Karı veya Zararı		30.916.723	61.183.525
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		493.892.233	492.975.635
TOPLAM KAYNAKLAR		974.018.059	785.989.243

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	10	883.622.803	787.568.385	338.139.446	271.704.877
Satışların Maliyeti	10	-699.825.900	-618.586.982	-273.709.992	-213.918.672
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		183.796.903	168.981.403	64.429.454	57.786.205
BRÜT KAR (ZARAR)		183.796.903	168.981.403	64.429.454	57.786.205
Genel Yönetim Giderleri		-40.757.104	-35.573.036	-14.199.421	-11.102.873
Pazarlama Giderleri		-109.595.583	-102.660.906	-35.918.257	-34.627.280
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-1.070.230	-49.489	-353.708	-5.258
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		37.274.774	24.377.412	17.116.739	8.413.291
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-28.166.692	-10.126.606	-19.820.768	-4.261.854
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		41.482.068	44.948.778	11.254.039	16.202.231
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		3.226.553	1.144.876	3.944	90.472
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-47.573	-29.735	-47.573	-24.520
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar		0	0		
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		44.661.048	46.063.919	11.210.410	16.268.183
Finansman Gelirleri		18.936.550	4.276.702	14.603.238	1.067.439
Finansman Giderleri		-30.285.736	-9.733.838	-17.924.287	-3.165.062
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		33.311.862	40.606.783	7.889.361	14.170.560
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-2.395.139	-1.994.788	-1.155.637	3.624.037
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	12	-4.620.503	-1.039.893	-2.492.686	3.301.820
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	12	2.225.364	-954.895	1.337.049	322.217
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		30.916.723	38.611.995	6.733.724	17.794.597
DÖNEM KARI (ZARARI)		30.916.723	38.611.995	6.733.724	17.794.597
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		30.916.723	38.611.995	6.733.724	17.794.597
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		
Özkaynağa Dayalı Finansal Araçlara Yatırımlardan Kaynaklanan Kazançlar (Kayıplar)		0	0		
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		0	0		
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0		
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0		
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		30.916.723	38.611.995	6.733.724	17.794.597
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		30.916.723	38.611.995	6.733.724	17.794.597

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı 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 (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		13.909.819	23.897.792
Dönem Karı (Zararı)		30.916.723	38.611.995
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		30.916.723	38.611.995
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		31.436.389	22.801.539
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	3	12.498.633	10.556.986
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		2.298.532	0
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		2.298.532	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		10.366.303	12.694.113
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		6.468.441	7.016.360
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-1.422	3.245
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		3.899.284	5.674.508
Kar Payı (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler		-1.649.998	-937.378
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		5.569.801	2.106.023
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-2.033.727	-4.276.702
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		12.096.289	6.653.712
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri		1.918.590	1.773.818
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri		-6.411.351	-2.044.805
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-453.194	115.071
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		-453.194	115.071
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		0	0
İş Ortaklıklarının Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-234.238	-101.786
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		-234.238	-101.786
İştirak, İş ortaklığı ve Finansal Yatırımların Elden Çıkarılmasından veya Paylarındaki Değişim Sebebi ile Oluşan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		-1.366.992	0
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		4.407.542	-1.631.490
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-45.383.177	-37.132.788
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-110.844.781	-71.935.382
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-88.140.926	-89.392.965
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-22.703.855	17.457.583
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		4.352.182	-17.543.968
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		4.352.182	-17.543.968
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-45.145.598	-54.320.495
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		1.103.520	-2.808.431
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		89.338.045	88.619.124
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		17.217.789	-16.887.197
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		72.120.256	105.506.321
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		-89.354	3.402.585
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-3.701.711	1.534.774
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-3.701.711	1.534.774
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		19.604.520	15.919.005
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		19.604.520	15.919.005
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		16.969.935	24.280.746
Alınan Faiz		2.033.727	4.276.702
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-3.834.374	-5.614.551
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-1.259.469	954.895
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-14.158.902	-33.406.836
İştiraklerin ve/veya İş Ortaklıklarının Pay Satışı veya Sermaye Azaltımı Sebebiyle Oluşan Nakit Girişleri		1.366.992	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		184.230	116.211

Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		184.230	116.211
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	3	-17.360.122	-34.460.425
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-17.360.122	-34.460.425
Alınan Temettüler		1.649.998	937.378
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		27.628.237	-13.586.918
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		199.968.395	62.803.213
Kredilerden Nakit Girişleri		199.968.395	62.803.213
İhraç Edilen Borçlanma Araçlarından Nakit Girişleri			0
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-131.564.030	-39.824.969
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-131.564.030	-39.824.969
İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları Geri Ödemelerinden Nakit Çıkışları		0	0
Ödenen Temettüler		-30.000.125	-30.000.563
Ödenen Faiz		-10.776.003	-6.564.599
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		27.379.154	-23.095.962
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		27.379.154	-23.095.962
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		13.025.751	43.117.818
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		40.404.905	20.021.856

[illegible]