

TUKAŞ GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2018 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

09 2018 Finansal Tabllar ve Dipnotlar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	30	7.871.084	5.297.360
Ticari Alacaklar	5	62.375.736	55.483.794
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	62.375.736	55.483.794
Diğer Alacaklar	6	10.219.889	4.709.705
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	10.219.889	4.709.705
Stoklar	7	261.402.875	138.691.658
Peşin Ödenmiş Giderler	8	14.387.397	10.704.590
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler		14.387.397	10.704.590
Diğer Dönen Varlıklar	15	31.226.108	20.229.974
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		31.226.108	20.229.974
ARA TOPLAM		387.483.089	235.117.081
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar		20.703.244	20.703.245
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		408.186.333	255.820.326
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		148.500	
Maddi Duran Varlıklar	9	203.080.211	103.328.491
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	10	355.666	283.250
Ertelenmiş Vergi Varlığı	24	20.298.396	10.284.543
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		223.882.773	113.896.284
TOPLAM VARLIKLAR		632.069.106	369.716.610
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	27	184.399.775	103.358.146
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			0
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		184.399.775	103.358.146
Banka Kredileri	27	184.399.775	103.358.146
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	27	37.266.997	39.412.730
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		37.266.997	39.412.730
Banka Kredileri	27	24.481.457	36.536.068
Finansal Kiralama İşlemlerinden Borçlar	27	12.785.540	2.876.662
Ticari Borçlar	5	141.125.668	41.543.258
İlişkili Taraplara Ticari Borçlar			885
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	5	141.125.668	41.542.373
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	6	1.695.800	399.618
Diğer Borçlar	6	1.023.101	356.196
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar	6	1.023.101	356.196
Ertelenmiş Gelirler	8	7.616.722	11.675.118
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler		7.616.722	11.675.118
Kısa Vadeli Karşılıklar		5.599.134	731.272
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	14	216.922	121.134
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	12	5.382.212	610.138
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		1.135.082	211.819
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		1.135.082	211.819
ARA TOPLAM		379.862.279	197.688.157
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		379.862.279	197.688.157
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		96.885.957	29.603.677
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar			0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		96.885.957	29.603.677
Banka Kredileri	27	68.645.869	26.791.172
Finansal Kiralama İşlemlerinden Borçlar	27	28.240.088	2.812.505
Uzun Vadeli Karşılıklar	14	1.329.163	1.299.465

Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14	1.329.163	1.299.465
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		98.215.120	30.903.142
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		478.077.399	228.591.299
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		153.991.707	141.125.311
Ödenmiş Sermaye		272.650.000	272.650.000
Sermaye Düzeltme Farkları		1.894.212	1.894.212
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		121.454	121.454
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	16	31.941.364	31.927.247
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	16	31.941.364	31.927.247
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	16	32.370.320	32.370.320
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-428.956	-443.073
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	16	34.332	33.394
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-168.061.876	-171.794.286
Net Dönem Karı veya Zararı		15.412.221	6.293.290
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		153.991.707	141.125.311
TOPLAM KAYNAKLAR		632.069.106	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 - 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	17	240.649.684	179.687.195	92.726.130	60.909.960
Satışların Maliyeti	17	-180.204.108	-143.575.516	-58.336.464	-47.765.708
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		60.445.576	36.111.679	34.389.666	13.144.252
BRÜT KAR (ZARAR)		60.445.576	36.111.679	34.389.666	13.144.252
Genel Yönetim Giderleri	18	-5.914.806	-4.160.999	-2.787.282	-1.635.608
Pazarlama Giderleri	18	-13.540.876	-11.377.723	-4.824.482	-3.525.093
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	18	-487.807	-208.785	-309.394	-111.846
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	19	27.167.010	6.101.986	19.192.082	2.303.948
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	19	-16.337.640	-4.775.030	-12.084.480	-1.224.430
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		51.331.457	21.691.128	33.576.110	8.951.223
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	20	368.456	257.922	353.009	0
TFRS 9 Uyarınca Belirlenen Değer Düşüklüğü Kazançları (Zararları) ve Değer Düşüklüğü Zararlarının İptalleri		-835.555		-285.241	
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		50.864.358	21.949.050	33.643.878	8.951.223
Finansman Gelirleri	21	17.093.384	14.590.581	11.346.869	1.162.034
Finansman Giderleri	21	-61.919.388	-23.573.110	-35.260.528	-5.893.965
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		6.038.354	12.966.521	9.730.219	4.219.292
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	24	9.373.867	-98.993	-979.156	-54.715
Dönem Vergi (Gideri) Geliri					0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	24	9.373.867	-98.993	-979.156	-54.715
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		15.412.221	12.867.528	8.751.063	4.164.577
DÖNEM KARI (ZARARI)		15.412.221	12.867.528	8.751.063	4.164.577
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		0
Ana Ortaklık Payları		15.412.221	12.867.528	8.751.063	4.164.577
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		179.629	-226.007	379.134	-88.005
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		224.538	-226.007	379.134	-88.005
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-44.909			
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		-44.909			
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		179.629	-226.007	379.134	-88.005
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		15.591.850	12.641.521	9.130.197	4.076.572
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		15.591.850	12.641.521	9.130.197	4.076.572

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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		-1.964.824	8.690.809
Dönem Karı (Zararı)		15.412.221	12.867.528
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		15.412.221	12.867.528
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		25.688.263	12.759.719
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		6.799.900	4.618.270
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		4.447.989	
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		1.182.459	
Diğer Değer Düşüklükleri (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		3.265.530	
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		289.732	59.463
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		101.194	63.735
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		188.538	-4.272
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		23.892.965	6.331.805
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-77.197	-453.000
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		23.549.237	6.784.805
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri		420.925	
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		-9.373.867	98.993
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-368.456	-257.922
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		-368.456	-257.922
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler			1.909.110
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-43.065.308	-16.936.438
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-6.891.942	-19.382.254
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-6.891.942	-19.382.254
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-16.506.318	-3.417.896
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-16.506.318	-3.417.896
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-122.711.217	-33.452.734
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-3.682.807	-5.951.427
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		99.582.410	41.850.331
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		99.582.410	41.850.331
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		1.296.182	248.834
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		6.458.030	794.753
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		6.458.030	794.753
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)		-4.058.396	2.373.955
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		3.448.750	0
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		3.448.750	
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-1.964.824	8.690.809
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-113.276.919	-10.227.932
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		940.738	542.295
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		940.738	542.295
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-114.217.657	-10.770.227
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		117.815.467	11.277.951
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri			155.761.325
Kredilerden Nakit Girişleri			155.761.325
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			-144.483.374
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			-144.483.374
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		2.573.724	9.740.828
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		2.573.724	9.740.828
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		5.297.360	1.889.436
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		7.871.084	11.630.264

Önceki Dönem 01.01.2017 – 30.09.2017	Özkaynaklar Değişim Tablosu														
	Özkaynaklar Değişim Tablosu														
	Dönem Başı Bakıyeler		272.650.000	1.894.212	121.454	34.564.947	-1.039.578				28.075	-187.016.287	15.227.319	136.430.142	136.430.142
	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										15.227.319	-15.227.319			
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)						-226.007						12.867.528		12.641.528
	Dönem Karı (Zararı)														
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)														
	Sermaye Artırımı														
	Sermaye Azaltımı														
	Sermaye Avansı														
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi														
	Ortak Kontrolde 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 Süzleşmesinin 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)				5										5
	Dönem Sonu Bakıyeler		272.650.000	1.894.212	121.459	34.564.947	-1.265.585				28.075	-171.788.968	12.867.528	149.071.668	149.071.668
Özkaynaklar Değişim Tablosu	Özkaynaklar Değişim Tablosu														
	Dönem Başı Bakıyeler		272.650.000	1.894.212	121.454	32.370.321	-443.073				33.394	-171.794.287	6.293.290	141.125.311	141.125.311
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler											-2.560.886	-2.560.886	-2.560.886	
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														
	Hatalara İlişkin Düzeltmeler														
	Diğer Düzeltmeler														
	Düzeltmelerden Sonraki Tutar														
	Transferler										6.293.290	-6.293.290			
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)						14.123			938		15.412.221	15.427.282		15.427.282
	Dönem Karı (Zararı)														
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)														
	Sermaye Artırımı														
	Sermaye Azaltımı														
	Sermaye Avansı														
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi														
	Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi														

Carı Dönem 01.01.2018 – 30.09.2018	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 Çıkartılması														
	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 Bileşiminin 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 Bakiyeler		272.650.000	1.894.212	121.454	32.370.321	-428.990			34.332	-168.061.883	15.412.221	153.991.707		153.991.707