

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

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

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	3	1.384.816	667.573
Ticari Alacaklar		25.895.803	20.808.834
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5	10.478.699	7.766.766
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	15.417.104	13.042.068
Diğer Alacaklar		1.757.874	1.461.484
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	1.757.874	1.461.484
Stoklar	8	9.636.581	10.236.778
Peşin Ödenmiş Giderler	9	15.834.130	5.148.523
Diğer Dönen Varlıklar		291.831	704.298
İlişkili Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	15	291.831	704.298
ARA TOPLAM		54.801.035	39.027.490
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		54.801.035	39.027.490
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		0	0
Maddi Duran Varlıklar	10	16.315.308	16.435.354
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11	1.763.136	1.999.177
Şerefiye		0	0
İmtiyaz Sözleşmelerinden Doğan Haklar		0	0
Diğer Haklar		0	0
Patentler		0	0
Markalar		0	0
Lisanslar		0	0
Bilgisayar Yazılımları		0	0
Aktifleştirilen Geliştirme Maliyetleri		0	0
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11	1.763.136	1.999.177
Peşin Ödenmiş Giderler		3.558.529	2.805.642
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	9	3.558.529	2.805.642
Ertelenmiş Vergi Varlığı	17	1.175.820	1.577.297
Diğer Duran Varlıklar		37	37
İlişkili Olmayan Taraflara İlişkin Diğer Duran Varlıklar		37	37
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		22.812.830	22.817.507
TOPLAM VARLIKLAR		77.613.865	61.844.997
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		110.633	123.359
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	4	110.633	123.359
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		53.226.718	27.855.915
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	4	53.226.718	27.855.915
Diğer Finansal Yükümlülükler	4	3.994.292	37.440.599
Ticari Borçlar		106.254.251	73.237.199
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	106.254.251	73.237.199
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	13	3.451.054	3.071.442
Diğer Borçlar		15.777.298	11.432.716
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7	15.777.298	11.432.716
Ertelenmiş Gelirler		56.016.136	2.078.462
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler	9	56.016.136	2.078.462
Kısa Vadeli Karşılıklar		0	0
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	15	1.094.560	396.096
ARA TOPLAM		239.924.942	155.635.788
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		239.924.942	155.635.788
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		137.225.209	108.959.765
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	4	137.225.209	108.959.765
Diğer Borçlar		1.167.039	2.198.202

İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7	1.167.039	2.198.202
Uzun Vadeli Karşılıklar		5.266.664	5.329.717
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	13	5.266.664	5.329.717
Genel Karşılıklar		0	0
Muhtemel Riskler İçin Ayrılan Serbest Karşılıklar		0	0
Sigortacılık Teknik Karşılıkları		0	0
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar		0	0
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	17	76.654	76.654
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		143.735.566	116.564.338
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		383.660.508	272.200.126
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		-306.046.643	-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)		2.740.892	2.740.892
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		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		-95.691.514	-20.805.060
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		-306.046.643	-210.355.129
TOPLAM KAYNAKLAR		77.613.865	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 - 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	18	245.981.199	168.647.314	86.594.180	57.754.202
Satışların Maliyeti	18	-170.775.480	-124.281.742	-60.916.927	-43.305.162
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		75.205.719	44.365.572	25.677.253	14.449.040
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı				0	0
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti				0	0
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)				0	0
BRÜT KAR (ZARAR)		75.205.719	44.365.572	25.677.253	14.449.040
Genel Yönetim Giderleri	19	-14.053.614	-15.113.044	-3.554.414	-4.739.541
Pazarlama Giderleri	19	-26.672.426	-22.231.599	-10.731.348	-4.817.050
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	19	-818.751	-785.220	-269.221	-211.562
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	21	20.847.548	13.023.046	12.575.417	2.601.097
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	21	-50.576.328	-12.250.996	-36.754.879	-2.550.547
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		3.932.148	7.007.759	-13.057.192	4.731.437
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		3.932.148	7.007.759	-13.057.192	4.731.437
Finansman Gelirleri	22	0	4.072.715	0	0
Finansman Giderleri	22	-99.222.185	-28.867.160	-54.673.605	-8.158.826
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-95.290.037	-17.786.686	-67.730.797	-3.427.389
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-401.477	305.251	-551.382	54.344
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	17	-401.477	305.251	-551.382	54.344
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-95.691.514	-17.481.435	-68.282.179	-3.373.045
DÖNEM KARI (ZARARI)		-95.691.514	-17.481.435	-68.282.179	-3.373.045
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-95.691.514	-17.481.435	-68.282.179	-3.373.045
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	622.743	0	622.743
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	13	0	622.743	0	622.743
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)	13	0	622.743	0	622.743
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-95.691.514	-16.858.692	-68.282.179	-2.750.302
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-95.691.514	-16.858.692	-68.282.179	-2.750.302

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			-17.953.016	-35.976.139
Dönem Karı (Zararı)			-95.691.514	-17.481.435
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			-95.691.514	-17.481.435
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			2.201.467	1.568.879
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10		1.863.043	1.826.074
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			0	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			-63.053	48.064
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	13		-63.053	48.064
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			0	0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	17		401.477	-305.259
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler			0	
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			75.537.031	-20.063.583
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	6		-5.086.969	-5.288.396
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	6		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	6		-5.086.969	-5.288.396
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-11.734.885	-1.672.314
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			-11.734.885	-1.672.314
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	8		600.197	4.424.986
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	13		33.017.052	-24.571.816
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	13		33.017.052	-24.571.816
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	13		379.612	993.855
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			57.251.093	4.742.990
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			57.251.093	4.742.990
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			1.110.931	1.307.112
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	15		412.468	1.358.932
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	15		698.463	-51.820
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			-17.953.016	-35.976.139
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-1.506.956	261.608
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-1.506.956	-516.820
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10		-1.506.956	-516.820
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	13		0	778.428
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			20.177.214	36.581.486
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri			20.177.214	36.581.486
Kredilerden Nakit Girişleri			20.177.214	36.581.486
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			0	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			717.242	866.955
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			717.242	866.955
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3		667.573	382.392
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			1.384.815	1.249.347

[illegible]

[illegible]