

TAT GIDA SANAYİ A.Ş. Finansal Rapor Konsolide Olmayan 2019 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Tat Gıda Finansal Rapor 31.03.2019



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2019	Önceki Dönem 31.12.2018
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri			85.153.159	27.697.717
Ticari Alacaklar			325.861.004	323.463.202
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	16		298.342.657	301.504.094
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5		27.518.347	21.959.108
Diğer Alacaklar			57.491	57.495
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar			0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			57.491	57.495
Stoklar	6		172.809.386	237.813.206
Peşin Ödenmiş Giderler			13.941.364	2.802.504
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			13.941.364	2.802.504
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar			0	807.523
Diğer Dönen Varlıklar	15		42.959.219	48.459.280
İlişkili Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar			0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar			42.959.219	48.459.280
ARA TOPLAM			640.781.623	641.100.927
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			640.781.623	641.100.927
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar			1.815.749	1.815.749
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar			1.815.749	1.815.749
Özkaynağa Dayalı Finansal Araçlara Yapılan Yatırımlar			1.815.749	1.815.749
Diğer Alacaklar			68.085	68.085
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			68.085	68.085
Maddi Duran Varlıklar	7		187.097.054	189.547.315
Arazi ve Arsalar			16.850.999	16.850.999
Yeraltı ve Yerüstü Düzenlemeleri			4.361.364	4.409.234
Binalar			28.711.134	29.107.821
Tesis, Makine ve Cihazlar			120.458.779	123.359.119
Taşıtlar			271.752	282.826
Mobilya ve Demirbaşlar			14.335.290	14.642.539
Özel Maliyetler			823.422	842.929
Taşıyıcı Bitkiler			0	0
Yapılmakta Olan Yatırımlar			1.284.314	51.848
Kullanım Hakkı Varlıkları			18.343.873	0
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			7.372.991	7.474.977
Diğer Haklar			7.372.991	7.474.977
Peşin Ödenmiş Giderler			518.844	51.874
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			518.844	51.874
Ertelenmiş Vergi Varlığı			281.238	994.868
Diğer Duran Varlıklar	15		23.256.325	23.256.325
İlişkili Olmayan Taraflara İlişkin Diğer Duran Varlıklar			23.256.325	23.256.325
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			238.754.159	223.209.193
TOPLAM VARLIKLAR			879.535.782	864.310.120
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar			43.744.013	48.338.499
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			1.824.105	0
Kiralama İşlemlerinden Borçlar			1.824.105	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			41.919.908	48.338.499
Banka Kredileri	4		39.844.005	48.338.499
Kiralama İşlemlerinden Borçlar			2.075.903	0
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	4		56.153.846	6.153.846
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			56.153.846	6.153.846
Banka Kredileri			56.153.846	6.153.846
Ticari Borçlar			125.235.556	166.845.335

İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	16	23.824.065	39.726.677
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	101.411.491	127.118.658
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		4.651.112	7.088.508
Diğer Borçlar		1.726.915	9.090.481
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	16	243.867	4.977.767
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		1.483.048	4.112.714
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		4.766.380	4.609.695
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		4.766.380	4.609.695
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		488.845	0
Kısa Vadeli Karşılıklar		6.837.324	4.633.094
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		1.100.000	900.000
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		5.737.324	3.733.094
ARA TOPLAM		243.603.991	246.759.458
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		243.603.991	246.759.458
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		104.498.863	101.538.462
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	4	7.597.939	0
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		7.597.939	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	4	96.900.924	101.538.462
Banka Kredileri		90.000.000	101.538.462
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		6.900.924	0
Uzun Vadeli Karşılıklar		16.845.897	15.136.774
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		16.845.897	15.136.774
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		121.344.760	116.675.236
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		364.948.751	363.434.694
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		514.587.031	500.875.426
Ödenmiş Sermaye	9	136.000.000	136.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	9	21.601.088	21.601.088
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	9	10.107.809	10.107.809
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		404.935	404.935
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		404.935	404.935
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		404.935	404.935
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		232.466	232.466
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		232.466	232.466
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kazançlar (Kayıplar)		232.466	232.466
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	9	84.924.821	94.838.483
Sermayeye Eklenecek Gayrimenkul veya İştirak Satış Kazancı		69.915.703	69.915.703
Yasal Yedekler		15.009.118	24.922.780
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		247.604.307	199.113.868
Net Dönem Karı veya Zararı		13.711.605	38.576.777
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		514.587.031	500.875.426
TOPLAM KAYNAKLAR		879.535.782	864.310.120

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	10	278.643.826	263.958.257
Satışların Maliyeti	10	-218.073.573	-204.267.469
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		60.570.253	59.690.788
BRÜT KAR (ZARAR)		60.570.253	59.690.788
Genel Yönetim Giderleri		-17.219.329	-14.549.181
Pazarlama Giderleri		-24.946.811	-36.128.175
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-419.303	-263.157
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	11	14.621.412	7.878.577
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	11	-7.484.655	-4.254.182
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		25.121.567	12.374.670
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	12	129.476	1.689.467
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	12	-1.463	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		25.249.580	14.064.137
Finansman Gelirleri	13	4.728.145	1.321.953
Finansman Giderleri	13	-13.789.340	-4.649.776
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		16.188.385	10.736.314
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-2.476.780	-458.052
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	14	-1.763.150	-790.984
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	14	-713.630	332.932
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		13.711.605	10.278.262
DÖNEM KARI (ZARARI)		13.711.605	10.278.262
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		13.711.605	10.278.262
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Pay Başına Kazanç		0,10000000	0,08000000
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)		13.711.605	10.278.262
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		13.711.605	10.278.262

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		40.743.922	8.727.154
Dönem Karı (Zararı)		13.711.605	10.278.262
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		13.711.605	10.278.262
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		18.187.073	18.982.050
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	3	4.389.946	2.969.988
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	6	572.851	990.000
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		572.851	990.000
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		5.968.869	7.838.195
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		4.138.602	3.614.330
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		1.830.267	4.223.865
Kar Payı (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler		0	-1.649.998
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		8.153.933	4.916.490
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	13	-847.453	-259.442
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		10.988.394	2.848.820
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri		-597.760	2.631.467
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri		-1.389.248	-304.355
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		173.963	178.200
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		173.963	178.200
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	12	1.463	0
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		1.463	0
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		-1.073.952	3.739.175
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		9.064.725	-18.405.384
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.800.038	-48.998.299
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		3.161.437	-40.980.490
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-4.961.475	-8.017.809
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		7.385.589	2.011.131
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		7.385.589	2.011.131
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	2	-19.492.445	0
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		64.430.969	31.947.851
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-11.086.986	-3.519.184
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-44.954.431	-372.936
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-20.636.512	1.494.759
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-24.317.919	-1.867.695
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		-2.437.396	138.145
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	2	19.492.444	0
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-2.629.666	151.356
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-2.629.666	151.356
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		156.685	236.552
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		40.963.403	10.854.928
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-2.229.479	-2.100.869
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler		2.009.998	-26.905
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-2.178.656	-3.417.680
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		2.800	0
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		2.800	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	3	-2.181.456	-5.067.678

Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-2.181.456	-5.067.678
Alınan Temettüler		0	1.649.998
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		18.890.176	-9.789.689
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		72.871.728	61.678.299
Kredilerden Nakit Girişleri		72.871.728	61.678.299
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-44.410.190	-39.216.760
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-44.410.190	-39.216.760
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-1.426.342	0
Ödenen Temettüler		0	-30.000.125
Ödenen Faiz		-8.992.473	-2.510.545
Alınan Faiz	13	847.453	259.442
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		57.455.442	-4.480.215
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		57.455.442	-4.480.215
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		27.697.717	13.025.751
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		85.153.159	8.545.536

[illegible]