

ÜLKER BİSKÜVİ SANAYİ A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2019 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama
Finansal Rapor

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2019	Önceki Dönem 31.12.2018	Bir Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	3.815.902	3.378.761	
Finansal Yatırımlar		721	702	
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar	5	721	702	
Ticari Alacaklar		2.566.250	1.899.086	
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	7, 22	2.156.046	1.564.689	
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	410.204	334.397	
Diğer Alacaklar		370.225	39.181	
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	8, 22	337.105	627	
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	33.120	38.554	
Türev Araçlar	9	307.072	323.087	
Stoklar	10	681.432	604.554	
Peşin Ödenmiş Giderler		94.819	76.058	
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	22	10.356	36.368	
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		84.463	39.690	
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		4.606	16.899	
Diğer Dönen Varlıklar		50.442	53.503	
ARA TOPLAM		7.891.469	6.391.831	
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		7.891.469	6.391.831	
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar		1.490.059	1.340.221	
Satılmaya Hazır Finansal Yatırımlar	5	1.490.059	1.340.221	
Diğer Alacaklar		365	234	
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	365	234	
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	11	21.036	21.036	
Maddi Duran Varlıklar	12	2.337.141	2.276.366	
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		620.802	589.733	
Şerefiye	13	346.740	331.975	
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	14	274.062	257.758	
Peşin Ödenmiş Giderler		7.222	9.628	
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		7.222	9.628	
Ertelenmiş Vergi Varlığı	20	58.417	40.823	
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		4.535.042	4.278.041	
TOPLAM VARLIKLAR		12.426.511	10.669.872	
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	355.486	85.519	
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	6	2.531.162	369.129	
Ticari Borçlar		1.142.756	1.114.097	
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	7, 22	590.244	520.308	
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	552.512	593.789	
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		42.525	33.332	
Diğer Borçlar		9.255	6.808	
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	8, 22	1.194	1.177	
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	8.061	5.631	
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		27.468	37.351	
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	20	92.927	15.214	
Kısa Vadeli Karşılıklar		266.716	142.269	
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		60.590	51.301	
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		206.126	90.968	
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		26.656	41.146	
ARA TOPLAM		4.494.951	1.844.865	
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		4.494.951	1.844.865	
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar	6	2.932.969	4.791.105	
Uzun Vadeli Karşılıklar		143.663	115.344	

Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		143.663	115.344	
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	20	243.374	238.826	
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		3.320.006	5.145.275	
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		7.814.957	6.990.140	
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		4.131.062	3.296.237	
Ödenmiş Sermaye		342.000	342.000	
Sermaye Düzeltme Farkları		108.056	108.056	
Ortak Kontrole Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi		-498.670	-498.670	
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		1.869.260	1.726.548	
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		1.869.260	1.726.548	
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		647.779	647.779	
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-20.807	-21.173	
Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		1.242.288	1.099.942	
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-85.558	-36.948	
Yabancı Para Çevrim Farkları		-92.163	-89.429	
Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		6.605	52.481	
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		6.605	52.481	
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		138.385	131.587	
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		1.516.866	822.885	
Net Dönem Karı veya Zararı		740.723	700.779	
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		480.492	383.495	
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		4.611.554	3.679.732	
TOPLAM KAYNAKLAR		12.426.511	10.669.872	

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	16	5.655.967	4.157.633	1.893.109	1.437.674
Satışların Maliyeti	16	-4.110.466	-3.064.072	-1.394.946	-1.052.597
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		1.545.501	1.093.561	498.163	385.077
BRÜT KAR (ZARAR)		1.545.501	1.093.561	498.163	385.077
Genel Yönetim Giderleri	17	-161.202	-114.177	-66.617	-39.600
Pazarlama Giderleri	17	-533.526	-416.353	-153.876	-145.685
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	17	-13.540	-9.868	-4.451	-3.093
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		57.762	120.608	9.607	71.551
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-60.302	-95.046	-22.614	-46.863
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		834.693	578.725	260.212	221.387
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		960.688	2.565.490	264.157	1.603.173
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-304.079	-290.904	-293.818	-282.820
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		1.491.302	2.853.311	230.551	1.541.740
Finansman Gelirleri	18	522.995	438.789	438.376	420.940
Finansman Giderleri	19	-1.007.761	-2.479.203	-327.458	-1.648.729
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		1.006.536	812.897	341.469	313.951
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	20	-188.390	-168.241	-68.703	-57.256
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-198.552	-123.842	-82.959	-52.428
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		10.162	-44.399	14.256	-4.828
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		818.146	644.656	272.766	256.695
DÖNEM KARI (ZARARI)		818.146	644.656	272.766	256.695
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		77.423	72.594	19.252	35.856
Ana Ortaklık Payları		740.723	572.062	253.514	220.839
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Pay Başına kazanç	21	2,17000000	1,67000000	0,74000000	0,65000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		142.676	-7.618	-205.796	-438
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		413	-2.512	583	-547
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları		149.838	-5.903	-217.118	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-7.575	797	10.739	109
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		-83	502	-117	109
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları, Vergi Etkisi		-7.492	295	10.856	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-29.000	147.618	-46.252	95.639
Yabancı Para Çevrim Farkları		16.876	62.526	-16.441	48.433
Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar)		16.876	62.526	-16.441	48.433
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		-58.815	109.605	-38.219	60.520
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		-58.815	109.605	-38.219	60.520
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		12.939	-24.513	8.408	-13.314
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir, Vergi Etkisi		12.939	-24.513	8.408	-13.314
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		113.676	140.000	-252.048	95.201
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		931.822	784.656	20.718	351.896
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					

Kontrol Gücü Olmayan Paylar		96.997	146.694	15.332	85.736
Ana Ortaklık Payları		834.825	637.962	5.386	266.160

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		268.460	-128.562
Dönem Karı (Zararı)		818.146	644.656
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		818.146	644.656
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		347.412	300.567
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11, 12, 14	126.114	107.517
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		9.386	8.362
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7	-1.154	5.256
Diğer Finansal Varlıklar veya Yatırımlar Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-19	-115
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	10	10.559	3.221
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		195.365	244.489
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		79.639	59.846
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		874	226
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		114.852	184.417
Kar Payı (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler		-83	-102
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-19.935	98.747
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-331.352	-151.225
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		311.417	249.972
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	20	188.390	168.241
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		1.692	978
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		1.692	978
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler		-145.583	-320.963
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		-7.934	-6.702
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-731.909	-951.022
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-641.048	-948.880
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-591.357	-915.104
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-49.691	-33.776
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-6.608	-16.978
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-67.738	76.079
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-2.278	-54.676
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		69.936	136.809
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-72.214	-191.485
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-14.237	-6.567
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		433.649	-5.799
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-56.648	-46.984
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler		-362	-113
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-108.546	-75.704
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	7	367	38
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		207.632	1.832.904
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Satılması Sonucu Elde Edilen Nakit Girişleri		0	40.746
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		5.518	29.248
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		5.518	29.248
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-77.567	-198.181
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-75.410	-193.822
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-2.157	-4.359
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		-336.478	-68.193
İlişkili Taraflara Verilen Nakit Avans ve Borçlar		-336.478	-68.193

Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler		2.406	59.483
Diğer Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler		2.406	59.483
Alınan Temettüler		83	102
Alınan Faiz		331.352	151.225
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		282.318	1.818.474
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-38.951	-859.928
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		320.342	309.462
Kredilerden Nakit Girişleri		320.342	309.462
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-98.442	-749.197
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-78.258	-729.707
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıkışları		-20.184	-19.490
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Artış		17	0
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Azalış		0	-239.907
Türev Araçlardan Nakit Girişleri		0	1.901
Ödenen Faiz		-260.868	-182.187
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		437.141	844.414
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		437.141	844.414
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	3.378.761	3.189.865
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	3.815.902	4.034.279

Dipnot Referansı	Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar		
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar												
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Elkisi	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		Birlikmiş Karlar	
				Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları			Yabancı Para Çevrim Farkları	Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırmaya Kazanç / Kayıpları			Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı
				Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları	Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç/Kayıpları		Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)					

Önceki Dönem
01.01.2018 - 30.09.2018

Carı Dörem 01.01.2019 - 30.09.2019	Döremde Ödenen Kar Payı Avansları																	
	Kar Payları																	
	Kar Payı Harıç Pay Sahıplerne Yapılan Dıer Ödemeler																	
	Payların Geri Alım İlemleri Nedenıle Meydana Gelen Artış (Azalış)																	
	Pay Bazılı İlemler Nedenıle Meydana Gelen Artış (Azalış)																	
	Bağı Ortaklık Edınımı veya Elden Çıkılması																	
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı İle Sonuçlanmayan Pay Oranı Değışıklılerine Bağlı Artış/Azalış																	
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahıplerıle Yapılan İlemler																	
	Pay Sahıplerının Dıer Katkıları																	
	Nakıt Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkartılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğı Uygun Değır Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değırine Dahil Edilen Tutar																	
	Opsıyonların Zaman Değırindeki Değışıklıklar Kaleminden Çıkartılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğı Uygun Değır Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değırine Dahil Edilen Tutar																	
	Forward Sözleşmesinin Forward Bıleşeninin Değırindeki Değışıklıklar Kaleminden Çıkartılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğı Uygun Değır Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değırine Dahil Edilen Tutar																	
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değışıklıklar Kaleminden Çıkartılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğı Uygun Değır Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değırine Dahil Edilen Tutar																	
	Dıer Değışıklıklar Nedeni İle Artış (Azalış)																	
	Dörem Sonu Bakıyeler		342.000	108.056	-498.670	647.779	-20.807	1.242.288	-92.163	6.605		138.385	1.516.866	740.723	4.131.062	480.492	4.611.554	