

DARDANEL ÖNENTAŞ GIDA SANAYİ A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2021 - 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 30.09.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	3		7.154.738	5.629.614
Ticari Alacaklar			231.779.099	118.218.446
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5		60.912.206	82.218
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6		170.866.893	118.136.228
Diğer Alacaklar			14.231.077	3.640.358
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar			0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7		14.231.077	3.640.358
Stoklar	8		82.758.955	43.401.460
Peşin Ödenmiş Giderler	9		47.765.838	26.486.473
Diğer Dönen Varlıklar			2.477.598	6.216.757
İlişkili Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar			0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	15		2.477.598	6.216.757
ARA TOPLAM			386.167.305	203.593.108
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			386.167.305	203.593.108
DURAN VARLIKLAR				
Maddi Duran Varlıklar	10		543.466.720	462.700.712
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11		6.859.953	5.527.698
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11		6.859.953	5.527.698
Peşin Ödenmiş Giderler			148.679	220.785
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	9		148.679	220.785
Ertelenmiş Vergi Varlığı	17		3.887.165	983.332
Diğer Duran Varlıklar			21	37
İlişkili Olmayan Taraflara İlişkin Diğer Duran Varlıklar			21	37
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			554.362.538	469.432.564
TOPLAM VARLIKLAR			940.529.843	673.025.672
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	4		30.540.189	153.862.467
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			0	
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	4		30.540.189	153.862.467
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	4		36.459.776	61.563.514
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	4		36.459.776	61.563.514
Diğer Finansal Yükümlülükler	4		1.000.620	1.131.078
Ticari Borçlar			102.797.003	106.628.748
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6		102.797.003	106.628.748
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	13		5.851.334	4.317.799
Diğer Borçlar	7		867.397	698.130
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7		867.397	698.130
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	9		22.087.303	3.590.220
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	9		22.087.303	3.590.220
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	15		805.702	933.853
ARA TOPLAM			200.409.324	332.725.809
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			200.409.324	332.725.809
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar	4		36.750.845	176.217.774
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	4		36.750.845	176.217.774
Diğer Borçlar	7		115.144	429.318
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar			0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7		115.144	429.318
Uzun Vadeli Karşılıklar			15.121.874	10.948.568
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	13		15.121.874	10.948.568
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	17		34.515.152	33.330.065
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			86.503.015	220.925.725

TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		286.912.339	553.651.534
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		653.617.504	119.374.138
Ödenmiş Sermaye	16	586.099.283	53.281.753
Geri Alınmış Paylar (-)		-2.322.640	-2.322.640
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		10.122.312	6.549.990
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	16	295.396.604	304.033.216
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	16	295.396.604	304.033.216
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	10	292.697.138	301.334.121
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	16	2.699.466	2.699.095
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		270.322	-13.735
Yabancı Para Çevrim Farkları		270.322	-13.735
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-242.154.446	-334.025.267
Net Dönem Karı veya Zararı		6.206.069	91.870.821
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		653.617.504	119.374.138
TOPLAM KAYNAKLAR		940.529.843	673.025.672

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	18	828.521.045	665.482.926	259.052.558	203.185.420
Satışların Maliyeti	18	-590.361.696	-467.584.591	-193.954.414	-141.144.458
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		238.159.349	197.898.335	65.098.144	62.040.962
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı				0	0
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti				0	0
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)				0	0
BRÜT KAR (ZARAR)		238.159.349	197.898.335	65.098.144	62.040.962
Genel Yönetim Giderleri	19	-33.161.343	-26.427.817	-10.519.602	-11.357.224
Pazarlama Giderleri	19	-125.570.959	-88.008.674	-36.585.241	-25.846.693
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	19	-1.214.141	-1.125.868	-459.325	-470.204
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	21	60.618.618	85.562.052	24.931.600	6.976.457
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	21	-50.822.278	-33.404.960	-21.441.145	-11.766.216
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		88.009.246	134.493.068	21.024.431	19.577.082
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		88.009.246	134.493.068	21.024.431	19.577.082
Finansman Gelirleri	22	18.858.964	60.938.381	18.858.964	0
Finansman Giderleri	22	-101.462.990	-98.352.918	-8.715.554	-43.943.636
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		5.405.220	97.078.531	31.167.841	-24.366.554
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	17	800.849	-933.373	-462.587	4.671.532
Dönem Vergi (Gideri) Geliri			-1.471.459		4.391.125
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	17	800.849	538.086	-462.587	280.407
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		6.206.069	96.145.158	30.705.254	-19.695.022
DÖNEM KARI (ZARARI)		6.206.069	96.145.158	30.705.254	-19.695.022
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		6.206.069	96.145.158	30.705.254	-19.695.022
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		292.697.509	269.942.357	-2	94.500.000
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		292.697.138	270.059.154	0	94.500.000
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	13	371	-116.797	-2	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar				0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	0	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		270.322	0	-161.202	0
Yabancı Para Çevrim Farkları		270.322	0	-161.202	0
Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar)		270.322	0	-161.202	0
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)				0	0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklara İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)				0	0
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)				0	0
Yurtdışındaki İşletmeye İlişkin Net Yatırım Riskinden Korunma ile İlgili Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)				0	0
Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)				0	0
Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)				0	0
Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)				0	0

Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılacak Paylar				0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler				0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)	13	292.967.831	269.942.357	-161.204	94.500.000
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		299.173.900	366.087.515	30.544.050	74.804.978
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		299.173.900	366.087.515	30.544.050	74.804.978

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-146.998.425	-17.510.263
Dönem Karı (Zararı)		6.206.069	96.145.158
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		6.206.069	96.145.158
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		11.562.585	35.898.569
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10,11	9.108.025	3.696.155
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		4.173.306	2.371.251
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	13	4.173.306	2.371.251
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	17	-1.718.746	29.831.163
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-164.767.079	-149.553.990
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-113.560.653	-47.178.051
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-113.560.653	-47.178.051
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-31.797.978	-16.449.693
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-31.797.978	-16.449.693
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	8	-39.357.495	-17.319.766
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-3.831.745	-24.678.961
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-3.831.745	-24.678.961
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	13	1.533.535	281.557
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		18.352.176	-43.886.875
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		18.352.176	-43.886.875
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		3.895.081	-322.201
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		3.739.175	-1.166.700
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		155.906	844.499
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-146.998.425	-17.510.263
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-99.842.900	-117.378.425
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-99.843.271	-117.261.628
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10,11	-99.843.271	-117.261.628
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		371	-116.797
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		248.366.449	141.363.558
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		536.389.852	0
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		536.389.852	0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları		0	
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-288.023.403	141.363.558
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	4	-288.023.403	141.363.558
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.525.124	6.474.870
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.525.124	6.474.870
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		5.629.614	13.789.059
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		7.154.738	20.263.929

Dipnot Referansı	Özkaynaklar											Kontrol Gücü Olmayan Paylar
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar											
	Ödenmiş Sermaye	Gerçek Alınmış Paylar	Pay İhraç Primleri / İskontoları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler				Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Birlikmiş Karlar		
				Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları			Yabancı Para Çevirimi Farkları	Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları	Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı	
				Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları							

Önceki Dönem
01.01.2020 - 30.09.2020

Carı Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıdan														
	Kar Payları														
	Kar Payı Harıç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler														
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)														0
	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 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 Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya 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 Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)														
	Dönem Sonu Bakiyeler		586.099.283	-2.322.640	10.122.312	292.697.138	2.699.466	270.322			-242.154.446	6.206.069	653.617.504		653.617.504