

ÜLKER BİSKÜVİ SANAYİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2019 - 1. 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 31.03.2019	Önceki Dönem 31.12.2018	Bir Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	5	3.830.006	3.378.761	
Finansal Yatırımlar	6	751	702	
Ticari Alacaklar		2.291.394	1.899.086	
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	8, 22	1.864.947	1.564.689	
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	8	426.447	334.397	
Diğer Alacaklar		48.748	39.181	
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	9, 22	686	627	
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	48.062	38.554	
Türev Araçlar		379.683	323.087	
Riskten Korunma Amaçlı Türev Araçlar		379.683	323.087	
Stoklar	10	596.242	604.554	
Peşin Ödenmiş Giderler		69.562	76.058	
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	22	16.561	36.368	
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		53.001	39.690	
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		477	16.899	
Diğer Dönen Varlıklar		63.159	53.503	
ARA TOPLAM		7.280.022	6.391.831	0
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		7.280.022	6.391.831	0
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar	6	1.340.221	1.340.221	
Diğer Alacaklar		3.373	234	
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	3.373	234	
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	11	21.036	21.036	
Maddi Duran Varlıklar	12	2.297.472	2.276.366	
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		643.384	589.733	
Şerefiye	13	366.036	331.975	
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	14	277.348	257.758	
Peşin Ödenmiş Giderler		7.065	9.628	
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		7.065	9.628	
Ertelenmiş Vergi Varlığı	20	50.461	40.823	
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		4.363.012	4.278.041	
TOPLAM VARLIKLAR		11.643.034	10.669.872	0
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	7	77.245	85.519	
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	7	392.560	369.129	
Ticari Borçlar		1.089.000	1.114.097	
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	8, 22	524.161	520.308	
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	8	564.839	593.789	
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		50.087	33.332	
Diğer Borçlar		9.146	6.808	
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	9, 22	2.699	1.177	
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9	6.447	5.631	
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		26.018	37.351	
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	20	123.983	15.214	
Kısa Vadeli Karşılıklar		256.041	142.269	
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		59.889	51.301	
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		196.152	90.968	
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		28.704	41.146	
ARA TOPLAM		2.052.784	1.844.865	
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.052.784	1.844.865	
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar	7	5.087.497	4.791.105	
Uzun Vadeli Karşılıklar		128.770	115.344	
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		128.770	115.344	

Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	20	248.633	238.826	
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		5.464.900	5.145.275	
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		7.517.684	6.990.140	
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		3.690.938	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)		1.726.548	1.726.548	
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		1.726.548	1.726.548	
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		647.779	647.779	
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-21.173	-21.173	
Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		1.099.942	1.099.942	
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-7.723	-36.948	
Yabancı Para Çevrim Farkları		-70.535	-89.429	
Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		62.812	52.481	
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		62.812	52.481	
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		131.587	131.587	
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		1.523.664	822.885	
Net Dönem Karı veya Zararı		365.476	700.779	
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		434.412	383.495	
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		4.125.350	3.679.732	
TOPLAM KAYNAKLAR		11.643.034	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 - 31.03.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	16	1.942.360	1.407.690
Satışların Maliyeti	16	-1.404.188	-1.026.471
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		538.172	381.219
BRÜT KAR (ZARAR)		538.172	381.219
Genel Yönetim Giderleri	17	-38.613	-34.708
Pazarlama Giderleri	17	-206.804	-152.376
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	17	-3.836	-3.645
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		31.776	22.558
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-24.314	-24.283
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		296.381	188.765
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		553.322	315.845
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-25.055	-8.281
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		824.648	496.329
Finansman Gelirleri	18	2.005	5.318
Finansman Giderleri	19	-322.380	-305.709
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		504.273	195.938
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	20	-104.827	-43.661
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-108.769	-33.208
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		3.942	-10.453
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		399.446	152.277
DÖNEM KARI (ZARARI)		399.446	152.277
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		33.970	19.100
Ana Ortaklık Payları		365.476	133.177
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
<i>Pay Başına kazanç</i>	21	1,07000000	0,39000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	-2
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		0	-2
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		46.172	23.382
Yabancı Para Çevrim Farkları		35.841	16.007
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklara İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	-3.564
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kazançlar (Kayıplar)		0	-3.564
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		13.245	13.796
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		13.245	13.796
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-2.914	-2.857
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklara İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir, Vergi Etkisi		0	178
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir, Vergi Etkisi		-2.914	-3.035
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		46.172	23.380
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		445.618	175.657
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		50.917	24.701
Ana Ortaklık Payları		394.701	150.956

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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		51.656	-55.843
Dönem Karı (Zararı)		399.446	152.277
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		399.446	152.277
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		71.256	162.911
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11, 12, 14	41.289	34.507
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		3.874	3.652
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	8	-1.356	3.347
Diğer Finansal Varlıklar veya Yatırımlar Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-49	39
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	10	5.279	266
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		128.740	84.795
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		23.419	17.374
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		304	33
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		105.017	67.388
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-134.990	14.923
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-219.103	-52.453
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	19	84.113	67.376
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	20	104.827	43.661
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		955	376
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		955	376
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler		-71.035	-16.568
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		-2.404	-2.435
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-412.668	-349.647
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-369.089	-387.789
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-300.258	-322.490
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-68.831	-65.299
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		3.797	-35.388
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		18.897	27.467
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-51.615	41.651
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		3.853	71.894
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-55.468	-30.243
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-14.658	4.412
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		58.034	-34.459
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-5.890	-6.793
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler		-56	-79
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-780	-14.544
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	8	348	32
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		468.411	298.183
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		2.219	24.493
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		2.219	24.493
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-22.587	-69.073
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12	-21.104	-66.289
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	14	-1.483	-2.784
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		-59	-802
İlişkili Taraflara Verilen Nakit Avans ve Borçlar		-59	-802
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler		2.563	35.625
Diğer Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler		2.563	35.625
Alınan Faiz		219.521	58.295

Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		266.754	249.645
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-68.822	65.749
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	225.101
Kredilerden Nakit Girişleri		0	225.101
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-37.033	-151.196
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-21.104	-147.002
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıkışları		-15.929	-4.194
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Artış		1.522	6.929
Türev Araçlardan Nakit Girişleri		0	1.901
Ödenen Faiz		-33.311	-16.986
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		451.245	308.089
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		451.245	308.089
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	3.378.761	3.189.865
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	3.830.006	3.497.954

Dijnot Referansı	Özkaynaklar											Kontrol Gücü Olmayan Paylar		
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar													
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etilisi	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 Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları				Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Kar Zararı
				Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/ Azalışları	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/ Kayıpları	Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç/Kayıpları								

Önceki Dönem
01.01.2018 - 31.03.2018

Carı Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	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 Çıkılması																	
	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 Taahhüdü 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 Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter 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 Taahhüdü 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 Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																	
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																	
	Dönem Sonu Bakiyeler		342.000	108.056	-488.670	647.779	-21.173	1.099.942	-70.535	62.812		131.587	1.523.664	365.476	3.690.938	434.412	4.125.390	