

ERSU MEYVE VE GIDA SANAYİ A.Ş.
1 OCAK-31 MART 2017 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
FİNANSAL TABLOLAR VE
TAMAMLAYICI DİPNOTLAR

ERSU MEYVE VE GIDA SANAYİ A.Ş.

İÇİNDEKİLER

FİNANSAL DURUM TABLOSU

KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU

ÖZSERMAYE DEĞİŞİM TABLOSU

NAKİT AKIŞ TABLOSU

FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

ERSU MEYVE VE GIDA SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ
31 MART 2017 TARİHLİ FİNANSAL DURUM TABLOLARI
(Tüm tutarlar, Türk Lirası "TL" olarak gösterilmiştir.)

		<i>Sınırlı Denetimden Geçmemiş Cari Dönem</i>	<i>Bağımsız Denetimden Geçmiş Geçmiş Dönem</i>
	Dipnot Referansları	31.03.2017	31.12.2016
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar		13.732.445	14.211.895
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	86.365	27.479
Ticari Alacaklar		1.141.601	931.292
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5	1.007.300	566.731
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	134.301	364.561
Diğer Alacaklar	8	3.805.719	3.669.307
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	5	124.710	105.853
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	3.681.009	3.563.454
Stoklar	9	8.377.073	9.106.513
Peşin Ödenmiş Giderler	10	311.668	326.609
Diğer Dönen Varlıklar	17	10.019	150.695
Duran Varlıklar		37.238.307	38.133.390
Maddi Duran Varlıklar	12	36.894.367	37.500.700
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13	9.193	9.924
Peşin Ödenmiş Giderler	10	115.136	123.117
Ertelenmiş Vergi Varlığı	23	209.174	489.212
Diğer Duran Varlıklar	8	10.437	10.437
TOPLAM VARLIKLAR		50.970.752	52.345.285

Ekteki dipnotlar finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

ERSU MEYVE VE GIDA SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ
31 MART 2017 TARİHLİ FİNANSAL DURUM TABLOLARI
(Tüm tutarlar, Türk Lirası "TL" olarak gösterilmiştir.)

		<i>Sınırlı Denetimden Geçmemiş Cari Dönem</i>	<i>Bağımsız Denetimden Geçmiş Geçmiş Dönem</i>
	Dipnot Referansları	31.03.2017	31.12.2016
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler		2.084.721	3.220.061
<i>Ticari Borçlar</i>		573.263	849.881
- İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5	40.051	22.420
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	533.212	827.461
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamındaki Borçlar	16	174.337	152.634
<i>Diğer Borçlar</i>		706.962	-
- İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	5-8	706.962	-
<i>Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler</i>		609.989	2.195.787
- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Yükümlülükler	17	609.989	2.195.787
<i>Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	15	20.170	21.759
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		20.170	21.759
Uzun Vadeli Yükümlülükler		4.890.306	4.976.904
<i>Diğer Borçlar</i>		113.307	115.391
- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	113.307	115.391
<i>Uzun Vadeli Karşılıklar</i>	15	428.805	404.671
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		428.805	404.671
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Borçlar			-
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	23	4.348.194	4.456.842
ÖZKAYNAKLAR		43.995.725	44.148.320
Ödenmiş Sermaye	18	36.096.063	36.096.063
Paylara İlişkin Primler/İskontolar	18	243.802	243.802
<i>Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş</i>		29.295.222	29.731.415
<i>Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler</i>			
- Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları	18	29.295.222	29.731.415
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	18	238.579	238.579
Geçmiş Yıllar Kar/(Zararları)	18	(22.235.754)	(22.223.041)
Net Dönem Karı/(Zararı)	24	357.813	61.502
TOPLAM KAYNAKLAR		50.970.752	52.345.285

Ekteki dipnotlar finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

ERSU MEYVE VE GIDA SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ
01 OCAK - 31 MART 2017 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU
(Tüm tutarlar, Türk Lirası "TL" olarak gösterilmiştir.)

	Dipnot Referansları	Sınırlı Denetimden Geçmemiş Cari Dönem 31.03.2017	Sınırlı Denetimden Geçmemiş Önceki Dönem 31.03.2016
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	19	2.334.967	1.886.472
Satışların Maliyeti (-)	19	(1.528.837)	(1.584.159)
BRÜT KAR/(ZARAR)		806.130	302.313
Genel Yönetim Giderleri (-)	20	(245.214)	(558.450)
Pazarlama Giderleri (-)	20	(98.936)	(216.747)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	21	222.539	519.177
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	21	(54.114)	(186.007)
FİNANSMAN GELİR VE GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KAR/ (ZARARI)		630.405	(139.714)
Finansman Gelirleri	22	34.237	7.007
Finansman Giderleri (-)	22	(27.399)	(25.025)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI/(ZARARI)		637.243	(157.733)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri)/Geliri			
-Dönem Vergi (Gideri)/Geliri			
-Ertelenmiş Vergi (Gideri)/Geliri		(279.430)	44.448
DÖNEM KARI/(ZARARI)		357.813	(113.285)
DİĞER KAPSAMLI GELİR/GİDER		357.813	(113.285)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar			
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları / (Azalışları)		-	(274.535)
DİĞER KAPSAMLI GELİR (VERGİ SONRASI)		-	(274.535)
TOPLAM KAPSAMLI GELİR/ (GİDER)		357.813	(387.820)

Ekteki dipnotlar finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

ERSU MEYVE VE GIDA SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ
01 OCAK - 31 MART 2017 VE 2016 DÖNEMLERİNE AİT ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOSU
(Tüm tutarlar, TL olarak gösterilmiştir)

	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltilme Farkları	Pay İhraç Primleri/ İskontolar	Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç/Kayıpları	Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Geçmiş Yıllar Kar/Zararları	Net Dönem Karı/Zararı	Toplam Özkaynaklar
01 OCAK 2016 Bakiyesi	36.000.000	96.063	243.802	31.314.525	238.579	(20.997.352)	(1.033.426)	45.862.191
Transferler	-	-	-	-	-	(1.033.426)	1.033.426	-
Dönem net kar/(zararı)	-	-	-	-	-	-	(113.285)	(113.285)
MDV yeniden değerlendirme değer artışı/(azalış)	-	-	-	(274.535)	-	-	-	(274.535)
MDV yeniden değerlendirme artışı/(azalış)ertelenen vergi etkisi	-	-	-	-	-	-	-	-
Denetim sonrası yapılan düzeltmeler	-	-	-	-	-	-	-	-
Geçmiş döneme ilişkin giderler	-	-	-	-	-	-	-	-
31 MART 2016 Bakiyesi	36.000.000	96.063	243.802	31.039.990	238.579	(22.030.778)	(113.285)	45.474.371
01 OCAK 2017 Bakiyesi	36.000.000	96.063	243.802	29.731.415	238.579	(22.223.041)	61.502	44.148.320
Transferler	-	-	-	-	-	61.502	(61.502)	-
Dönem net kar/(zararı)	-	-	-	-	-	-	357.813	357.813
MDV yeniden değerlendirme değer artışı/(azalış)	-	-	-	(436.193)	-	-	-	(436.193)
MDV yeniden değerlendirme artışı/(azalış)ertelenen vergi etkisi	-	-	-	-	-	-	-	-
Geçmiş döneme ilişkin düzeltme kaydı	-	-	-	-	-	(74.215)	-	(74.215)
31 MART 2017 Bakiyesi	36.000.000	96.063	243.802	29.295.222	238.579	(22.235.754)	357.813	43.995.725

Ekteki dipnotlar finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

ERSU MEYVE VE GIDA SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ
01 OCAK - 31 MART 2017 DÖNEMİNE AİT
NAKİT AKIŞ TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

		Bağımsız Denetimden Geçmemiş	
	Dipnot Referansları	31.03.2017	31.03.2016
A. İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		58.886	83.122
Vergi Öncesi Net Dönem Karı	23	637.243	(157.733)
Amortisman ve İtfa Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	12,13	62.832	69.031
Kıdem Tazminatı Karşılığı	15	24.134	232.270
Dava Karşılıkları	17		
Şüpheli Alacak Karşılıkları	20		
Reeskont faiz gelir/(gideri),net			
Diğer			
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimlerden Önceki Faaliyet Karı (+)		724.209	143.568
İlişkili şirketlerden alacaklardaki artışlar(-)/azalışlar(+)	5		
Ticari alacaklardaki artışlar(-)/azalışlar (+)	6	(210.309)	3.711.394
Diğer alacaklardaki artışlar(-)/azalışlar(+)	8	(136.412)	
Stoklardaki artış/azalışlar	9	729.440	658.654
Diğer dönen ve duran varlıklarda artış/azalış	17		
İlişkili şirketlere borçlardaki artışlar	8		
Ticari Borçlardaki azalışlar/(artışlar)	6	(276.618)	(4.186.352)
Diğer kısa ve uzun vadeli borçlardaki azalışlar	17	706.962	
Ertelenmiş gelirlerdeki artışlar(Azalışlar)			
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında (artışlar)/azalışlar	16		
Diğer kısa ve uzun vadeli yükümlülüklerdeki artış/azalışlar		(1.404.171)	(233.778)
Esas Faaliyet ile İle İlgili Olarak Oluşan Nakit (+)		133.101	93.486
Ödenen kıdem tazminatları (-)	20	-	-
Diğer nakit giriş/çıkışları		(74.215)	(10.364)
Esas Faaliyetlerden Kaynaklanan Net Nakit		58.886	83.122
B. YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIMI		-	(229)
Maddi ve maddi olmayan duran varlık alımları	12,13	-	(229)
Maddi ve maddi olmayan duran varlık satış hasılatı	12,13		-
Yatırım Faaliyetlerinde (kullanılan)/ Elde Edilen Nakit		-	(229)
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ/AZALIŞ		58.886	82.893
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		27.479	72.812
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		86.365	155.705

Ekteki dipnotlar finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.