



**KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU**

**PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.**  
**Finansal Rapor**  
**Konsolide**  
**2017 - 1. 3 Aylık Bildirim**

**Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama**

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2017	Önceki Dönem 31.12.2016
<b>Finansal Durum Tablosu (Bilanço)</b>			
<b>Varlıklar</b>			
<b>DÖNEN VARLIKLAR</b>			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	5.088.730	5.041.501
Ticari Alacaklar		16.529.961	15.843.032
İlişkili Olmayan Taraplardan Ticari Alacaklar	5	16.529.961	15.843.032
Diğer Alacaklar		1.826.792	1.576.399
İlişkili Olmayan Taraplardan Diğer Alacaklar	6	1.826.792	1.576.399
Stoklar	7	44.559.116	63.626.341
Peşin Ödenmiş Giderler	8	5.316.231	2.225.509
Diğer Dönen Varlıklar		8.056.605	12.456.183
İlişkili Olmayan Taraplardan Diğer Dönen Varlıklar	15	8.056.605	12.456.183
<b>ARA TOPLAM</b>		<b>81.377.435</b>	<b>100.768.965</b>
<b>TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR</b>		<b>81.377.435</b>	<b>100.768.965</b>
<b>DURAN VARLIKLAR</b>			
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	9	43.305.000	43.373.843
Maddi Duran Varlıklar	10	63.455.970	63.693.026
<b>TOPLAM DURAN VARLIKLAR</b>		<b>106.760.970</b>	<b>107.066.869</b>
<b>TOPLAM VARLIKLAR</b>		<b>188.138.405</b>	<b>207.835.834</b>
<b>KAYNAKLAR</b>			
<b>KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	4	65.667.594	59.279.390
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	4	6.838.949	8.763.107
Ticari Borçlar		23.482.149	41.814.788
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	5	23.482.149	41.814.788
Diğer Borçlar		6.637.101	6.999.690
İlişkili Taraplara Diğer Borçlar	21	5.296.888	5.250.850
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar	6	1.340.213	1.748.840
Ertelenmiş Gelirler	8	7.367.972	6.883.019
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	15	556.692	1.178.260
<b>ARA TOPLAM</b>		<b>110.550.457</b>	<b>124.918.254</b>
<b>TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>		<b>110.550.457</b>	<b>124.918.254</b>
<b>UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	4	25.361.702	25.258.146
Ertelenmiş Gelirler	8	4.797.851	5.311.906
Uzun Vadeli Karşılıklar		2.319.822	2.243.368
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14	2.319.822	2.243.368
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	19	351.316	429.542
<b>TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>		<b>32.830.691</b>	<b>33.242.962</b>
<b>TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER</b>		<b>143.381.148</b>	<b>158.161.216</b>
<b>ÖZKAYNAKLAR</b>			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		44.755.105	49.672.445
Ödenmiş Sermaye	16	55.600.000	55.600.000
Sermaye Düzeltme Farkları	16	23.412.213	23.412.213
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	16	1.199.850	1.199.850
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		12.066.593	12.346.830
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	10	12.066.593	12.346.830
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-880.476	-600.239
Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		12.947.069	12.947.069
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	16	110.959	110.959
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-42.997.407	-32.350.587
Net Dönem Karı veya Zararı		-4.637.103	-10.646.820
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		2.152	2.173
<b>TOPLAM ÖZKAYNAKLAR</b>		<b>44.757.257</b>	<b>49.674.618</b>
<b>TOPLAM KAYNAKLAR</b>		<b>188.138.405</b>	<b>207.835.834</b>

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem	Önceki Dönem
		01.01.2017 - 31.03.2017	01.01.2016 - 31.03.2016
<b>Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu</b>			
<b>KAR VEYA ZARAR KISMI</b>			
Hasılat	17	33.333.302	25.620.526
Satışların Maliyeti	17	-28.912.327	-21.879.507
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		4.420.975	3.741.019
BRÜT KAR (ZARAR)		4.420.975	3.741.019
Genel Yönetim Giderleri		-1.678.849	-1.452.341
Pazarlama Giderleri		-2.659.164	-2.419.442
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		717.608	405.588
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-971.391	-593.088
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-170.821	-318.264
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		514.723	514.172
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-9.833	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		334.069	195.908
Finansman Gelirleri		4.884.655	386.301
Finansman Giderleri		-9.864.015	-2.683.852
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-4.645.291	-2.101.643
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		8.167	-134.656
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	19	8.167	-134.656
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-4.637.124	-2.236.299
DÖNEM KARI (ZARARI)		-4.637.124	-2.236.299
<b>Dönem Karının (Zararının) Dağılımı</b>			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-21	1.281
Ana Ortaklık Payları		-4.637.103	-2.237.580
<b>Pay Başına Kazanç</b>			
<b>Pay Başına Kazanç</b>			
<b>Pay Başına Kazanç (Zarar)</b>			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Pay Başına (Kayıp) / Kazanç	20	-0,08340000	-0,04020000
<b>Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)</b>			
<b>DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI</b>			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-280.237	-117.730
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-350.296	-147.163
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		70.059	29.433
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		70.059	29.433
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
<b>DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)</b>		<b>-280.237</b>	<b>-117.730</b>
<b>TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)</b>		<b>-4.917.361</b>	<b>-2.354.029</b>
<b>Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı</b>			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-21	1.281
Ana Ortaklık Payları		-4.917.340	-2.355.310

## Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem		Önceki Dönem
		01.01.2017 - 31.03.2017	01.01.2016 - 31.03.2016	
<b>Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)</b>				
<b>İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>		<b>-4.287.957</b>	<b>307.649</b>	
Dönem Karı (Zararı)		-4.917.361	-2.354.029	
<b>Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler</b>		<b>530.760</b>	<b>799.356</b>	
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		538.315	519.028	
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-222.338	145.672	
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-222.338	145.672	
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		-8.167	134.656	
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		222.950	0	
<b>İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler</b>		<b>237.649</b>	<b>2.082.214</b>	
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	5,21	-686.929	-456.842	
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	5	-250.393	-3.557.542	
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	7	19.067.225	12.796.274	
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	8,15	1.308.856	2.540.252	
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	5,21	-18.332.639	-9.299.067	
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	8,15	-868.471	59.139	
<b>Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları</b>		<b>-4.148.952</b>	<b>527.541</b>	
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-139.005	-219.892	
<b>YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI</b>		<b>-232.416</b>	<b>-117.017</b>	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		15.833	0	
Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		15.833	0	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıktıları		-317.092	-117.017	
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıktıları	10	-317.092	-117.017	
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Satımından Kaynaklanan Nakit Girişleri		68.843	0	
<b>FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>		<b>4.567.602</b>	<b>-1.074.294</b>	
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		4.567.602	-1.074.294	
Diğer Finansal Borçlanmalardan Nakit Girişleri		4.567.602	-1.074.294	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		47.229	-883.662	
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		47.229	-883.662	
<b>DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>		<b>5.041.501</b>	<b>6.252.973</b>	
<b>DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>		<b>5.088.730</b>	<b>5.369.311</b>	



