

**DURAN DOĞAN BAŐIM VE AMBALAJ
SANAYİ A.Ő. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**

31 MART 2017 TARİHİNDE
SONA EREN ARA DÖNEME AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLAR

İÇİNDEKİLER**SAYFA NO**

| | |
|--|---------------|
| ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU | 1 - 2 |
| ÖZET KONSOLİDE KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU | 3 |
| ÖZET KONSOLİDE ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOSU | 4 - 5 |
| ÖZET KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOSU | 6 - 7 |
| ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN SEÇİLMİŞ NOTLAR | 8 - 44 |
| NOT 1 GRUP'UN ORGANİZASYONU VE FAALİYET KONUSU | 8 |
| NOT 2 ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR | 9 - 13 |
| NOT 3 İŞLETME BİRLEŞMELERİ | 13 |
| NOT 4 BÖLÜMLERE GÖRE RAPORLAMA | 13 |
| NOT 5 İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI | 14-15 |
| NOT 6 TİCARİ ALACAK VE BORÇLAR | 16-17 |
| NOT 7 STOKLAR | 17 |
| NOT 8 MADDİ DURAN VARLIKLAR | 18 - 20 |
| NOT 9 MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR | 21 |
| NOT 10 KARŞILIKLAR, KOŞULLU VARLIK VE YÜKÜMLÜLÜKLER | 22 - 23 |
| NOT 11 SERMAYE, YEDEKLER VE DİĞER ÖZKAYNAK KALEMLERİ | 24 |
| NOT 12 SATIŞLAR VE SATIŞLARIN MALİYETİ | 25 |
| NOT 13 GENEL YÖNETİM GİDERLERİ VE PAZARLAMA GİDERLERİ | 25 - 26 |
| NOT 14 ESAS FAALİYETLERDEN DİĞER GELİRLER VE GİDERLER | 27 |
| NOT 15 FİNANSMAN GELİRLERİ / (GİDERLERİ) | 27 |
| NOT 16 GELİR VERGİLERİ (ERTELENMİŞ VARLIK VE YÜKÜMLÜLÜKLERİ DAHİL) | 28 - 32 |
| NOT 17 PAY BAŞINA KAZANÇ / (KAYIP) | 32 |
| NOT 18 FİNANSAL ARAÇLAR | 33 - 35 |
| NOT 19 FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ | 35 - 39 |
| NOT 20 FİNANSAL ARAÇLAR (GERÇEĞE UYGUN DEĞER AÇIKLAMALARI) | 39 |
| NOT 21 NAKİT AKIŞ TABLOSUNA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR | 40 - 41 |
| NOT 22 RAPORLAMA DÖNEMİNDEN SONRAKİ OLAYLAR | 41 |

DURAN DOĞAN BASIM VE AMBALAJ SANAYİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

31 MART 2017 TARİHLİ ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

| | Dipnot Referansları | Bağımsız İncelemeden Geçmemiş Cari Dönem 31 Mart 2017 | Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem 31 Aralık 2016 | Bağımsız Denetimden Geçmiş Yeniden Düzenlenmiş Önceki Dönem 31 Aralık 2015 |
|--|------------------------|--|---|--|
| VARLIKLAR | | | | |
| Dönen Varlıklar | | 53.244.842 | 50.740.103 | 44.213.860 |
| Nakit ve Nakit Benzerleri | 21 | 11.444.131 | 8.723.026 | 10.612.034 |
| Ticari Alacaklar | | 17.666.849 | 19.577.432 | 18.916.767 |
| <i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i> | 5-6 | - | - | 10.696 |
| <i>İlişkili Olmayan Taraflardan</i> | | | | |
| <i>Ticari Alacaklar</i> | 6 | 17.666.849 | 19.577.432 | 18.906.071 |
| Diğer Alacaklar | | 69.287 | 46.407 | 23.383 |
| <i>İlişkili Olmayan Taraflardan</i> | | | | |
| <i>Diğer Alacaklar</i> | | 69.287 | 46.407 | 23.383 |
| Stoklar | 7 | 19.568.266 | 18.216.091 | 12.828.995 |
| Peşin Ödenmiş Giderler | | 1.956.428 | 1.065.341 | 646.760 |
| Diğer Dönen Varlıklar | | 2.539.881 | 3.111.806 | 1.185.921 |
| Duran Varlıklar | | 80.348.346 | 61.491.501 | 65.637.208 |
| Diğer Alacaklar | | 277.051 | 286.803 | 253.041 |
| <i>İlişkili Olmayan Taraflardan</i> | | | | |
| <i>Diğer Alacaklar</i> | | 277.051 | 286.803 | 253.041 |
| Maddi Duran Varlıklar | 8 | 78.891.472 | 60.086.941 | 64.235.232 |
| Maddi Olmayan Duran Varlıklar | 9 | 1.064.792 | 1.105.022 | 1.138.680 |
| Ertelenmiş Vergi Varlığı | 16 | 115.031 | 12.735 | 10.255 |
| TOPLAM VARLIKLAR | | 133.593.188 | 112.231.604 | 109.851.068 |

Ekteki dipnotlar bu konsolide finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasıdır.

DURAN DOĞAN BASIM VE AMBALAJ SANAYİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

31 MART 2017 TARİHLİ ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

| | | Bağımsız İncelemeden Geçmemiş Cari Dönem 31 Mart 2017 | Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem 31 Aralık 2016 | Bağımsız Denetimden Geçmiş Yeniden Düzenlenmiş Önceki Dönem 31 Aralık 2015 |
|---|-----|--|---|---|
| KAYNAKLAR | | | | |
| Kısa Vadeli Yükümlülükler | | 64.382.612 | 64.002.389 | 52.315.030 |
| Kısa Vadeli Borçlanmalar | 18 | 34.065.704 | 38.141.288 | 29.349.934 |
| Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları | 18 | 3.593.404 | 4.222.063 | 7.717.838 |
| Diğer Finansal Yükümlülükler | 18 | 1.949.988 | 1.949.803 | 1.470.589 |
| Ticari Borçlar | | 18.859.641 | 16.359.513 | 11.454.382 |
| <i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i> | 5-6 | 797.188 | 670.179 | 542.566 |
| <i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i> | 6 | 18.062.453 | 15.689.334 | 10.911.816 |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar | | 1.380.708 | 1.153.614 | 906.964 |
| Diğer Borçlar | | | | |
| İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar | | 82.101 | 93.655 | 23.236 |
| Ertelenmiş Gelirler | | 3.851.081 | 1.282.644 | 350.770 |
| Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü | 16 | - | 3.789 | - |
| Kısa Vadeli Karşılıklar | | 257.050 | 202.975 | 171.510 |
| <i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar</i> | | 249.521 | 194.724 | 156.319 |
| <i>Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar</i> | | 7.529 | 8.251 | 15.191 |
| Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler | | 342.935 | 593.045 | 869.807 |
| Uzun Vadeli Yükümlülükler | | 33.889.813 | 33.339.724 | 37.204.593 |
| Uzun Vadeli Borçlanmalar | 18 | 21.275.786 | 22.713.401 | 27.496.200 |
| Diğer Borçlar | | | | |
| <i>İlişkili Taraflara Diğer Borçlar</i> | 5-7 | 7.816.600 | 7.419.800 | 6.355.200 |
| Ertelenmiş Gelirler | | 6.315 | 18.025 | 66.047 |
| Uzun Vadeli Karşılıklar | | 3.471.571 | 3.141.695 | 2.994.246 |
| <i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar</i> | 13 | 3.471.571 | 3.141.695 | 2.994.246 |
| Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü | 16 | 1.319.541 | 46.803 | 292.900 |
| ÖZKAYNAKLAR | | 35.320.763 | 14.889.491 | 20.331.445 |
| Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar | | 35.291.403 | 14.875.034 | 20.316.987 |
| Ödenmiş Sermaye | 11 | 16.575.788 | 16.575.788 | 16.575.788 |
| Sermaye Düzeltme Farkları | | 6.436.501 | 6.436.501 | 6.436.501 |
| Paylara İlişkin Primler | | 5.220 | 5.220 | 5.220 |
| Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler | 11 | 325.455 | 325.455 | 325.455 |
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş | | | | |
| Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler | | 35.105.566 | 16.381.420 | 16.506.365 |
| <i>Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kayıpları</i> | | 36.463.035 | 17.738.889 | 17.758.214 |
| <i>(1.357.469)</i> | | (1.357.469) | (1.357.469) | (1.251.849) |
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş | | | | |
| Diğer Kapsamlı Giderler | | (256.658) | (148.210) | (130.002) |
| <i>Yabancı Para Çevirim Farkları</i> | | (256.658) | (148.210) | (130.002) |
| Geçmiş Yıllar Zararları | | (24.694.686) | (19.383.015) | (8.454.184) |
| Net Dönem (Zararı) / Karı | | 1.794.217 | (5.318.125) | (10.948.156) |
| Kontrol Gücü Olmayan Paylar | | 29.360 | 14.457 | 14.458 |
| TOPLAM KAYNAKLAR | | 133.593.188 | 112.231.604 | 109.851.068 |

Ekteki dipnotlar bu konsolide finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasıdır.

DURAN DOĞAN BASIM VE AMBALAJ SANAYİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

1 OCAK - 31 MART 2017 TARİHİNDE SONA EREN ÜÇ AYLIK ARA DÖNEME AİT ÖZET KONSOLİDE KAR VEYA ZARAR TABLOSU VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

| | Dipnot Referansları | Bağımsız İncelemeden Geçmemiş Cari Dönem 1 Ocak- 31 Mart 2017 | Bağımsız İncelemeden Geçmemiş Yeniden Düzenlenmiş Önceki Dönem 1 Ocak- 31 Mart 2016 |
|---|------------------------|---|---|
| KAR VEYA ZARAR KISMI | | | |
| Hasılat | 12 | 30.048.939 | 24.980.319 |
| Satışların Maliyeti (-) | 12 | (21.409.167) | (20.930.353) |
| BRÜT KAR | | 8.639.772 | 4.049.966 |
| Genel Yönetim Giderleri (-) | 13 | (2.367.411) | (1.986.751) |
| Pazarlama Giderleri (-) | 13 | (2.183.573) | (1.578.693) |
| Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler | 14 | 3.973.278 | 2.672.080 |
| Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-) | 14 | (2.904.726) | (2.959.285) |
| ESAS FAALİYET KARI | | 5.157.340 | 197.317 |
| Finansman Giderleri | 15 | (3.401.044) | (647.723) |
| VERGİ ÖNCESİ DÖNEM KARI / ZARARI | | 1.756.296 | (450.406) |
| Vergi Gideri | | 37.832 | (158.872) |
| <i>Ertelenmiş Vergi Geliri / (Gideri)</i> | 16 | 37.832 | (158.872) |
| DÖNEM KARI / ZARARI | | 1.794.128 | (609.278) |
| Dönem Zararı Dağılımı | | | |
| Kontrol Gücü Olmayan Paylar | | (89) | (32) |
| Ana Ortaklık Payları | | 1.794.217 | (609.246) |
| | | 1.794.128 | (609.278) |
| Pay Başına Kayıp | 17 | 0,0011 | (0,0004) |
| Diğer Kapsamlı Gelir; | | | |
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak | | | |
| Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelir / (Giderler) | | 37.690.817 | - |
| <i>Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları</i> | | 38.899.091 | - |
| <i>Diğer Kapsamlı Gelir Kalemlerine İlişkin Vergi Geliri / (Gideri)</i> | | (1.208.274) | - |
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak | | | |
| Birikmiş Diğer Kapsamlı Giderler | | (108.448) | (644) |
| <i>Yabancı Para Çevirim Farkları</i> | | (108.448) | (644) |
| Diğer Kapsamlı Gelir / (Gider) | | 37.582.369 | (644) |
| Toplam Kapsamlı Gelir / (Gider) | | 39.376.497 | (609.922) |
| Toplam Kapsamlı Gelirin / (Giderin) Dağılımı | | | |
| Kontrol gücü olmayan paylar | | 14.903 | (32) |
| Ana ortaklık payları | | 39.361.594 | (609.890) |

Ekteki dipnotlar bu konsolide finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasıdır.

DURAN DOĞAN BASIM VE AMBALAJ SANAYİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

1 OCAK - 31 MART 2017 TARİHİNDE SONA EREN ÜÇ AYLIK ARA DÖNEME AİT ÖZET KONSOLİDE ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOSU

(Tüm tutarlar Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

| | Ödenmiş Sermaye | Sermaye Düzeltme Farkları | Pay İhraç Primleri | Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelir ve giderler | | Yabancı Para Çevrim Farkları | Kar veya zararda yeniden sınıflandırılacak birikmiş diğer kapsamlı gelir ve giderler | Geçmiş Yıllar Zararları | | Kontrol Gücü Olmayan Paylar | Toplam Özkaynaklar | |
|---|-------------------|---------------------------|--------------------|---|--|------------------------------|--|-------------------------|---------------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------|
| | | | | Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları | Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kayıpları | | | Geçmiş Yıllar Zararları | Net Dönem (Zararı) / Karı | | | |
| 1 Ocak 2016 itibariyle bakiye (geçmiş yılda raporlanan) | 16.575.788 | 6.436.501 | 5.220 | 17.758.214 | (1.251.849) | - | 325.455 | (8.103.387) | (9.372.019) | 22.373.923 | 14.458 | 22.388.381 |
| Yeniden düzenlemenin etkisi (Not 2.1) | | | | | | | | | | | | |
| <i>Ortak kontrol altındaki işletme birleşmeleri</i> | - | - | - | - | - | (130.002) | - | (350.797) | (1.576.137) | (2.056.936) | - | (2.056.936) |
| 1 Ocak 2016 itibariyle bakiye (yeniden düzenlenen) | 16.575.788 | 6.436.501 | 5.220 | 17.758.214 | (1.251.849) | (130.002) | 325.455 | (8.454.184) | (10.948.156) | 20.316.987 | 14.458 | 20.331.445 |
| Transferler | - | - | - | - | - | - | - | (10.948.156) | 10.948.156 | - | - | - |
| Toplam kapsamlı gelir | | | | | | | | | | | | |
| - Yeniden değerlendirme ölçüm kazançları amortisman sınıflaması | - | - | - | (6.562) | - | - | - | 6.562 | - | - | - | - |
| - Yabancı para çevrim farkları | - | - | - | - | - | (14.999) | - | - | - | - | - | - |
| - Net dönem zararı | - | - | - | - | - | - | - | - | (609.246) | (609.246) | (32) | (609.278) |
| 31 Mart 2016 itibariyle bakiye (yeniden düzenlenen) | 16.575.788 | 6.436.501 | 5.220 | 17.751.652 | (1.251.849) | (145.001) | 325.455 | (19.395.778) | (609.246) | 19.707.741 | 14.426 | 19.722.167 |

Ekteki dipnotlar bu konsolide finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasıdır.

DURAN DOĞAN BASIM VE AMBALAJ SANAYİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

1 OCAK - 31 MART 2017 TARİHİNDE SONA EREN ÜÇ AYLIK ARA DÖNEME AİT ÖZET KONSOLİDE ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOSU

(Tüm tutarlar Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

| | Ödenmiş Sermaye | Sermaye Düzeltilme Farkları | Pay İhraç Primleri | Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelir ve giderler | | Kar veya zararda yeniden sınıflandırılacak birikmiş diğer kapsamlı gelir ve giderler | Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler | Geçmiş Yıllar Zararları | | Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar | Kontrol Gücü Olmayan Paylar | Toplam Özkaynaklar |
|--|--------------------|-----------------------------------|--------------------------|---|--|---|--|----------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------|
| | | | | Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları | Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kayıpları | Yabancı Para Çevrim Farkları | | Geçmiş Yıllar Zararları | Net Dönem (Zararı) / Karı | | | |
| 1 Ocak 2017 itibariyle bakiye | 16.575.788 | 6.436.501 | 5.220 | 17.738.889 | (1.357.469) | (148.210) | 325.455 | (19.383.015) | (5.318.125) | 14.875.034 | 14.457 | 14.889.491 |
| Transferler | - | - | - | - | - | - | - | (5.318.125) | 5.318.125 | - | - | - |
| Toplam kapsamlı gelir | | | | | | | | | | | | |
| - Yeniden değerlendirme ölçüm kazançları | - | - | - | 18.730.600 | - | - | - | - | - | 18.730.600 | 14.992 | 18.745.592 |
| - Yeniden değerlendirme ölçüm kazançları amortisman sınıflaması | - | - | - | (6.454) | - | - | - | 6.454 | - | - | - | - |
| - Yabancı para çevrim farkları | - | - | - | - | - | (108.448) | - | - | - | (108.448) | - | (108.448) |
| - Net dönem zararı | - | - | - | - | - | - | - | - | 1.794.217 | 1.794.217 | (89) | 1.794.128 |
| 31 Mart 2017 itibariyle bakiye | 16.575.788 | 6.436.501 | 5.220 | 36.463.035 | (1.357.469) | (256.658) | 325.455 | (24.694.686) | 1.794.217 | 35.291.403 | 29.360 | 35.320.763 |

Ekteki dipnotlar bu konsolide finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasıdır.

DURAN DOĞAN BASIM VE AMBALAJ SANAYİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

31 OCAK - 31 MART 2017 TARİHİNDE SONA EREN ÜÇ AYLIK ARA DÖNEME AİT ÖZET KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOSU

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

| A. İşletme Faaliyetlerinden Elde Edilen Nakit Akışları | Dipnot Referansları | Bağımsız | Bağımsız |
|--|------------------------|---|---|
| | | İncelemeden Geçmemiş Cari Dönem 1 Ocak- 31 Mart 2017 | İncelemeden Geçmemiş Yeniden Düzenlenmiş Önceki Dönem 1 Ocak- 31 Mart 2016 |
| Net Dönem Zararı | | 1.794.128 | (609.278) |
| - Amortisman ve İtfa Gideri ile İlgili Düzeltmeler | 8-9 | 1.386.356 | 1.571.243 |
| - Kıdem Tazminat Karşılıkları ile İlgili Düzeltmeler | | 374.660 | 287.791 |
| - Royalty Karşılıkları ile İlgili Düzeltmeler | | 7.529 | 4.481 |
| - İzin Karşılıkları ile İlgili Düzeltmeler | | 54.797 | 78.288 |
| - Şüpheli Alacak Karşılıkları ile İlgili Düzeltmeler | 6 | 25.004 | - |
| - Stok Değer Düşüş Karşılıkları ile İlgili Düzeltmeler | 7 | 197.863 | (100.647) |
| - Vergi Geliri/Gideri ile İlgili Düzeltmeler | 16 | (37.832) | 158.872 |
| - Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler | | - | (45.912) |
| - Faiz Gideri ile İlgili Düzeltmeler | 15 | 906.129 | 804.023 |
| - Kur Farkı Geliri ile İlgili Düzeltmeler | | (824.332) | 329.214 |
| - Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevirim Farkları ile İlgili Düzeltmeler | | 1.653.819 | (590.061) |
| Dönem Net Zararı Mutabakatı ile ilgili Düzeltmeler | | 5.538.121 | 1.888.014 |
| İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler | | | |
| - İlişkili taraflardan alacaklardan değişim | | - | 10.696 |
| - Ticari alacaklardaki değişim | | 3.502.800 | (3.534.362) |
| - Stoklardaki değişim | | (1.550.038) | (2.581.638) |
| - Diğer alacaklar ve varlıklardaki değişim | | (332.290) | (1.079.350) |
| - Ticari borçlardaki değişim | | 1.182.030 | 4.044.920 |
| - İlişkili taraflara borçlardaki değişim | | 127.009 | 108.570 |
| - Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamındaki borçlardaki değişim | | 227.094 | 260.278 |
| - Diğer borçlar ve yükümlülüklerdeki değişim | | 2.295.063 | (123.108) |
| | | 10.989.789 | (1.005.980) |
| - Ödenen royalty | | (8.251) | (9.962) |
| - Ödenen faizler | | (832.571) | (741.105) |
| - Alınan faizler | | - | 45.912 |
| - Ödenen kıdem tazminatı | | (44.784) | (17.783) |
| Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları | | 10.104.183 | (1.728.918) |

Ekteki dipnotlar bu konsolide finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasıdır.

DURAN DOĞAN BASIM VE AMBALAJ SANAYİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

1 OCAK - 31 MART 2017 TARİHİNDE SONA EREN ÜÇ AYLIK ARA DÖNEME AİT ÖZET KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOSU

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

| | Dipnot Referansları | Bağımsız İncelemeden Geçmemiş Cari Dönem 1 Ocak- 31 Mart 2017 | Bağımsız İncelemeden Geçmemiş Yeniden Düzenlenmiş Geçmiş Dönem 1 Ocak- 31 Mart 2016 |
|---|------------------------|---|---|
| B. Yatırım Faaliyetlerinden Kaynaklanan | | | |
| Nakit Akışları | | | |
| - Maddi duran varlık alımı amacıyla yapılan ödemeler | 8 | (190.818) | (125.659) |
| - Maddi olmayan duran varlık alımı amaçla yapılan ödemeler | 9 | (5.969) | (39.673) |
| | | (196.787) | (165.332) |
| C. Finansman Faaliyetlerinden | | | |
| Nakit Akışları | | | |
| - Alınan krediler | | 10.000.167 | 10.851.594 |
| - Kredi geri ödemeleri | | (16.054.511) | (13.107.370) |
| - Finansal kiralama borçlarındaki geri ödemeler | | (1.818.684) | (1.453.431) |
| - İlişkili taraflara finansal borçlardaki değişim | | 396.800 | - |
| - Diğer finansal yükümlülüklerindeki değişim | | 185 | 1.415.996 |
| | | (7.476.043) | (2.293.211) |
| YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET AZALIŞ (A+B+C) | | | |
| | | 2.431.353 | (4.187.461) |
| D. YABANCI PARA ÇEVİRİM ETKİSİ | | | |
| D. YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ ÜZERİNDEKİ ETKİSİ | | | |
| | | 289.752 | 38.319 |
| NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET AZALIŞ (A+B+C+D) | | | |
| | | 2.721.105 | (4.149.142) |
| E. DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ | | | |
| | 21 | 8.723.026 | 10.612.034 |
| DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ (A+B+C+D+E) | | | |
| | 21 | 11.444.131 | 6.462.892 |

Ekteki dipnotlar bu konsolide finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasıdır.

DURAN DOĞAN BASIM VE AMBALAJ SANAYİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI
31 MART 2017 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN
SEÇİLMİŞ NOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

1. GRUP'UN ORGANİZASYONU VE FAALİYET KONUSU

Duran Doğan Basım ve Ambalaj Sanayi A.Ş. ("Şirket") ve bağlı ortaklıkları Dudo İthalat ve İhracat Pazarlama A.Ş. ve Dudo UK Ltd.'nin (hep birlikte "Grup") ana faaliyet konusu, her türlü ambalaj üretimi için rulo ve tabaka halinde kağıt, karton, her türlü plastik malzemeler; alüminyum, metal, teneke v.b. malzemeler üzerine baskı, keski, yapıştırma ve lamine işlerinin yapılması, satışı, alımı ve satışı ve mukavelesinde yazılı olan diğer işleri yapmaktır.

Şirket, 1975 yılında kurulmuş olup, Şirket'in merkezi Hadımköy Mahallesi Mustafa İnan Cad. No:41 Arnavutköy / İSTANBUL'dadır. Bağlı ortaklığı da Türkiye'de mukimdir.

Şirket Sermaye Piyasası Kurulu'na (SPK) kayıtlı olup hisseleri İstanbul Menkul Kıymetler Borsası'nda işlem görmektedir.

Grup'un 31 Mart 2017 itibariyle toplam çalışan sayısı 243 kişidir (31 Aralık 2016: 245, 31 Aralık 2015: 239).

Grup'un ana ortağı ile esas kontrolü elinde tutan taraflar sırasıyla, LGR International Societe Anonyme (%33,69), Dikran Mihran Acemyan (%9,76), İbrahim Okan Duran (%7,95), Oktay Duran (%8,30) ve Dikran Acemyan (%5)'dir.

Şirket'in 31 Mart 2017, 31 Aralık 2016 ve 31 Aralık 2015 tarihleri itibariyle tam konsolidasyon kapsamındaki bağlı ortaklığı ("Bağlı Ortaklık"), temel faaliyet konusu ile doğrudan ve dolaylı sermaye payı aşağıda belirtilmiştir.

| | 31 Mart 2017 | | 31 Aralık 2016 | | 31 Aralık 2015 | | Faaliyet Konusu |
|--|-------------------------|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|------------------------|--|
| | Doğrudan Sahiplik Oranı | Dolaylı Sahiplik Oranı | Doğrudan Sahiplik Oranı | Dolaylı Sahiplik Oranı | Doğrudan Sahiplik Oranı | Dolaylı Sahiplik Oranı | |
| Bağlı Ortaklık | % | % | % | % | % | % | |
| Dudo İthalat ve İhracat Pazarlama A.Ş. | 99,92 | 99,92 | 99,92 | 99,92 | 99,92 | 99,92 | Baskılı baskısız karton kutu ve kolinin yurtiçi ve yurtdışı alım ve satımı |
| Dudo UK Ltd. | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | |

Özet Konsolide Finansal Tabloların Onaylanması:

Özet konsolide finansal tablolar, Yönetim Kurulu tarafından onaylanmış ve 10 Mayıs 2017 tarihinde yayınlanması için yetki verilmiştir. Genel Kurul'un özet konsolide finansal tabloları değiştirme yetkisi bulunmaktadır.

DURAN DOĞAN BASIM VE AMBALAJ SANAYİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

31 MART 2017 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN SEÇİLMİŞ NOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

2. ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR

2.1 Sunuma İlişkin Temel Esaslar

TMS'ye Uygunluk Beyanı

İlişikteki konsolide finansal tablolar Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") 13 Haziran 2013 tarih ve 28676 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Seri II, 14.1 No'lu "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" ("Tebliğ") hükümlerine uygun olarak hazırlanmış olup Tebliğin 5. Maddesine istinaden Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yürürlüğe konulmuş olan Türkiye Muhasebe Standartları ("TMS") ile bunlara ilişkin ek ve yorumları esas alınmıştır.

Ayrıca özet konsolide finansal tablolar ve dipnotlar SPK tarafından 7 Haziran 2013 tarihli duyuru ile açıklanan formatlara uygun olarak sunulmuştur.

Özet konsolide finansal tablolar, arazi ve binaların yeniden değerlendirilmesi haricinde tarihi maliyet esasına göre hazırlanmaktadır. Tarihi maliyetin belirlenmesinde, genellikle varlıklar için ödenen tutarın gerçeğe uygun değeri esas alınmaktadır.

Özet Konsolide Finansal Tabloların Hazırlanış Temelleri ve Belirli Muhasebe Politikaları

Şirket ve Türkiye'de yerleşik bağlı ortaklığı, yasal defterlerini ve kanuni mali tablolarını Türk Ticaret Kanunu ("TTK") ve vergi mevzuatınca belirlenen muhasebe ilkelerine uygun olarak tutmakta ve hazırlamaktadır.

İlişikteki özet konsolide finansal tablolar Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") 13 Haziran 2013 tarih ve 28676 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Seri II, 14.1 No'lu "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" ("Tebliğ") hükümlerine uygun olarak hazırlanmış olup Tebliğin 5'inci Maddesi'ne istinaden Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yürürlüğe konulmuş olan Türkiye Muhasebe Standartları ("TMS") ile bunlara ilişkin ek ve yorumları esas alınmıştır.

SPK, halka açık şirketlerin TMS 34 "Ara Dönem Finansal Tablolar" standardı uyarınca ara dönem finansal tablolarının sunumunda tam set veya özet sunumun uygulanabilmesine izin vermiştir. Buna bağlı olarak Grup, 31 Mart 2017 tarihi itibarıyla hazırlanan ara dönem konsolide finansal tablolarını özet sunumu tercih ederek hazırlamıştır.

Bu tebliğe istinaden TMS/TFRS'ye uygun olarak hazırlanan yıllık finansal tabloların içermesi gerekli açıklama ve dipnotlar TMS 34 uyarınca özetlenmiş veya yer verilmemiştir. Ekteki özet konsolide finansal tablolar, 31 Aralık 2016 tarihli bağımsız denetimden geçmiş konsolide finansal tablolar ve ekli dipnotları ile birlikte okunmalıdır. Ara dönem finansal sonuçları tek başına yıl sonu sonuçlarının bir göstergesi olmazlar.

Grup, 31 Aralık 2016 tarihli konsolide finansal tablolarda belirtilen politikalarını ve muhasebe tahminlerini aynen uygulamaya devam etmiştir.

DURAN DOĞAN BASIM VE AMBALAJ SANAYİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

31 MART 2017 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN SEÇİLMİŞ NOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

2. ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)

2.1 Sunuma İlişkin Temel Esaslar (devamı)

Karşılaştırmalı bilgiler ve önceki dönem tarihli konsolide finansal tablolarının düzenlenmesi:

Mali durum ve performans trendlerinin tespitine imkan vermek üzere, Grup'un özet konsolide finansal tabloları önceki dönemle karşılaştırmalı olarak hazırlanmaktadır. Cari dönem konsolide finansal tabloların sunumu ile uygunluk sağlanması açısından karşılaştırmalı bilgiler gerekli görüldüğünde yeniden sınıflandırılır ve önemli farklılıklar açıklanır.

Ortak kontrol altındaki işletme birleşmeleri;

Ortak kontrol altında gerçekleşen işletme birleşmeleri TFRS 3 "İşletme Birleşmeleri" ("TFRS 3") standardının kapsamı dışındadır. KGK'nın 21 Temmuz 2013 tarihinde Resmi Gazete'de yayımlanan ilke kararına uygun olarak işletme birleşmesine konu olan varlık ve yükümlülükler kayıtlı değerleri ile konsolide finansal tablolara alınır. Kar veya zarar tabloları karşılaştırmalı finansal tabloların sunulduğu ilk dönemden itibaren konsolide edilir ve önceki dönem finansal tabloları yeniden düzenlenir. Bu işlemler sonucunda oluşan şerefiye veya negatif şerefiye konsolide finansal tablolarda muhasebeleştirilmez. İştirak tutarı ile satın alınan şirketin sermayesindeki payı nispetindeki tutarın netleştirilmesi sonucu oluşan fark doğrudan özkaynaklar altında bir özkaynak işlemi olarak "Ortak Kontrole Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi" hesabında muhasebeleştirilir.

Şirket, 29 Şubat 2016 tarihinde Dudo UK Ltd. adlı şirketin hisselerinin tamamını Şirket ana hissedarı Mentor Associates Limited'den 1 GBP (4 TL) karşılığında satın almıştır. Satın alım tarihi itibarıyla Dudo UK'in toplam yükümlülükleri toplam varlıklarını 2.229.099 TL aşmaktadır. Söz konusu satın alma ortak kontrol altında gerçekleşen işletme birleşmeleri kapsamında değerlendirilmiş ve karşılaştırmalı finansal tablolar konsolide edilerek, 31 Aralık 2015 finansal durum tablosu ve 31 Mart 2016 tarihinde sona eren yıla ait konsolide kar veya zarar tablosu ve nakit akış tablosu yeniden düzenlenmiştir.

DURAN DOĞAN BASIM VE AMBALAJ SANAYİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

31 MART 2017 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN SEÇİLMİŞ NOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

2. ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)

2.1 Sunuma İlişkin Temel Esaslar (devamı)

Karşılaştırmalı bilgiler ve önceki dönem tarihli konsolide finansal tablolarının düzenlenmesi:

| | Geçmiş Yılda Raporlanan 31.03.2016 | Yeniden Düzenleme Etkileri | Yeniden Düzenlenmiş Geçmiş Dönem 31.03.2016 |
|--|--|----------------------------------|--|
| Brüt Kar | 4.070.240 | (20.274) | 4.049.966 |
| Esas Faaliyet Karı | 332.809 | (135.492) | 197.317 |
| Vergi Öncesi Dönem Vergi Karı / Zararı | 312.747 | (763.153) | (450.406) |
| Dönem Karı / Zararı | (471.619) | (137.659) | (609.278) |
| Hisse başına kayıp | (0,0003) | | (0,0004) |

| | Geçmiş Yılda Raporlanan 31.12.2015 | Yeniden Düzenleme Etkileri | Yeniden Düzenlenmiş Geçmiş Dönem 31.12.2015 |
|---------------------------|--|----------------------------------|--|
| Dönen Varlıklar | 45.503.128 | (1.289.268) | 44.213.860 |
| Duran Varlıklar | 65.637.208 | - | 65.637.208 |
| Kısa Vadeli Yükümlülükler | 51.583.604 | 731.426 | 52.315.030 |
| Uzun Vadeli Yükümlülükler | 37.168.351 | 36.242 | 37.204.593 |
| Özkaynaklar | 22.388.381 | (2.056.936) | 20.331.445 |
| Dönem net zararı | (9.372.019) | (1.576.137) | (10.948.156) |
| Hisse başına kayıp | (0,0057) | | (0,0004) |

DURAN DOĞAN BASIM VE AMBALAJ SANAYİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

31 MART 2017 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN SEÇİLMİŞ NOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

2. ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)

2.2 Yeni ve Revize Edilmiş Türkiye Muhasebe Standartları

a) Özet konsolide finansal tablolarda raporlanan tutarları ve dipnotları etkileyen TMS’de yapılan değişiklikler

Bulunmamaktadır.

b) 2017 yılından itibaren geçerli olup, Grup’un özet konsolide finansal tablolarını etkilemeyen standartlar, mevcut standartlara getirilen değişiklikler ve yorumlar

Bulunmamaktadır.

c) Henüz yürürlüğe girmemiş standartlar ile mevcut önceki standartlara getirilen değişiklikler ve yorumlar

Grup henüz yürürlüğe girmemiş aşağıdaki standartlar ile mevcut önceki standartlara getirilen aşağıdaki değişiklik ve yorumları henüz uygulamamıştır:

TFRS 9

*Finansal Araçlar*¹

TFRS 15

*Müşteri Sözleşmelerinden Hasılat*¹

¹ 1 Ocak 2018 tarihinden sonra başlayan hesap dönemlerinden itibaren geçerlidir.

TFRS 9 Finansal Araçlar

Kamu Gözetimi Kurumu ("KGK") tarafından 2010’da yayınlanan TFRS 9 finansal varlıkların sınıflandırılması ve ölçümü ile ilgili yeni zorunluluklar getirmektedir. 2011’de değişiklik yapılan TFRS 9 finansal yükümlülüklerin sınıflandırılması ve ölçümü ve kayıtlardan çıkarılması ile ilgili değişiklikleri içermektedir.

KGK tarafından Ocak 2017’de yayımlanan TFRS 9 standardının revize edilmiş versiyonu a) finansal varlıkların değer düşüklüğü gereksinimleri ve b) "gerçeğe uygun değer farkı diğer kapsamlı gelir tablosuna yansıtılan finansal yükümlülükler" ile yayımlanan sınıflama ve ölçüm gereksinimlerine getirilen sınırlı değişiklikleri içerir.

TFRS 9, 1 Ocak 2018 tarihinde veya sonrasında başlayan yıllık raporlama dönemlerinde uygulanır. İlk uygulama tarihi 1 Şubat 2015 tarihinden önce olmak şartıyla, erken uygulamaya izin verilmektedir.

DURAN DOĞAN BASIM VE AMBALAJ SANAYİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

31 MART 2017 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN SEÇİLMİŞ NOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

2. ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)

2.2 Yeni ve Revize Edilmiş Türkiye Muhasebe Standartları (devamı)

c) Henüz yürürlüğe girmemiş standartlar ile mevcut önceki standartlara getirilen değişiklikler ve yorumlar (devamı)

TFRS 15 Müşteri Sözleşmelerinden Hasılat

TFRS 15 standardındaki yeni beş aşamalı model, hasılatın muhasebeleştirme ve ölçümü ile ilgili gereklilikleri açıklamaktadır.

Modeldeki beş aşama aşağıdaki gibidir:

- Müşteri sözleşmelerinin tespit edilmesi
- Satış sözleşmelerindeki performans yükümlülüklerinin tespit edilmesi
- İşlem fiyatının belirlenmesi
- Sözleşmelerdeki işlem fiyatını performans yükümlülüklerine dağıtılması
- Şirket performans yükümlülüklerini yerine getirdiğinde gelir kaydedilmesi

TFRS 15 aynı zamanda standardın üç boyutuna (performans yükümlülüklerinin tespit edilmesi, asil vekil değerlendirmesi ve lisanslama) açıklık getirmekte ve tadil edilmiş sözleşmeler ile tamamlanmış sözleşmeler için geçiş sürecinde bazı kolaylıklar sağlamaktadır.

Söz konusu standart, değişiklik ve iyileştirmelerin Grup'un özet konsolide finansal durumu ve performansı üzerindeki muhtemel etkileri değerlendirilmektedir.

3. İŞLETME BİRLEŞMELERİ

Grup'un, TFRS 3 kapsamında değerlendirilmesi gereken herhangi bir işletme birleşmesi mevcut olmayıp, ortak kontrole tabi işletmelere göre birleşme olarak değerlendirilen Dudo UK satınalımına ilişkin bilgiler Not 2.1'de sunulmuştur.

4. BÖLÜMLERE GÖRE RAPORLAMA

Grup, TFRS 8'i 1 Ocak 2013'ten itibaren uygulamaya başlamış olup, Grup'un faaliyetlerine ilişkin karar almaya yetkili mercii tarafından düzenli olarak gözden geçirilen iç raporlara dayanarak faaliyet bölümleri belirlemiştir.

Grup'un raporlanabilir faaliyet bölümlerinin hasılatı büyük oranda Türkiye, Avrupa, ABD, Ortadoğu ve Afrika, Asya Pasifik ve Azarbaycan'a yapılan satışlardan kaynaklanmaktadır.

| | 1 Ocak - 31 Mart 2017 | | | | | | |
|---------------|-----------------------|-----------|---------|--------------------|--------------|----------------------|------------|
| | Türkiye | Avrupa | ABD | Ortadoğu ve Afrika | Asya Pasifik | Türki Cumhuriyetleri | Toplam |
| Brüt Satışlar | 15.831.811 | 9.047.986 | 241.978 | 3.425.202 | 250.657 | 1.629.400 | 30.427.034 |

| | 1 Ocak - 31 Mart 2016 | | | | | | |
|---------------|-----------------------|-----------|---------|--------------------|--------------|----------------------|------------|
| | Türkiye | Avrupa | ABD | Ortadoğu ve Afrika | Asya Pasifik | Türki Cumhuriyetleri | Toplam |
| Brüt Satışlar | 18.339.270 | 4.404.097 | 630.869 | 610.252 | | 1.144.967 | 25.129.455 |

DURAN DOĞAN BASIM VE AMBALAJ SANAYİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

31 MART 2017 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN SEÇİLMİŞ NOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

5. İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI

a) İlişkili taraflarla borç ve alacak bakiyeleri:

| | 31 Mart 2017 | | |
|---|---------------|---------------|-----------------------|
| | Alacaklar | Borçlar | Borçlar |
| | Kısa vadeli | Kısa vadeli | Uzun vadeli |
| <u>İlişkili taraflarla olan bakiyeler</u> | <u>Ticari</u> | <u>Ticari</u> | <u>Ticari Olmayan</u> |
| <u>Ana ortak tarafından yönetilen diğer şirketler</u> | | | |
| Duran Makina San. ve Tic.A.Ş. | - | 26.951 | - |
| LGR International Societe Anonyme (*) | - | 770.237 | 7.816.600 |
| | - | 797.188 | 7.816.600 |
| <u>31 Aralık 2016</u> | | | |
| | Alacaklar | Borçlar | Borçlar |
| | Kısa vadeli | Kısa vadeli | Uzun vadeli |
| | Ticari | Ticari | Ticari Olmayan |
| <u>İlişkili taraflarla olan bakiyeler</u> | | | |
| <u>Ana ortak tarafından yönetilen diğer şirketler</u> | | | |
| Duran Makina San. ve Tic.A.Ş. | - | 6.212 | - |
| LGR International Societe Anonyme (*) | - | 663.967 | 7.419.800 |
| | - | 670.179 | 7.419.800 |
| <u>31 Aralık 2015</u> | | | |
| | Alacaklar | Borçlar | Borçlar |
| | Kısa vadeli | Kısa vadeli | Uzun vadeli |
| | Ticari | Ticari | Ticari Olmayan |
| <u>İlişkili taraflarla olan bakiyeler</u> | | | |
| <u>Ana ortak tarafından yönetilen diğer şirketler</u> | | | |
| Duran Makina San. ve Tic.A.Ş. | 10.696 | - | - |
| LGR International Societe Anonyme (*) | - | 542.566 | 6.355.200 |
| | 10.696 | 542.566 | 6.355.200 |

(*) İlişkili taraflara uzun vadeli ticari olmayan diğer borçlar, Şirket ortaklarından LGR International Societe Anonyme'nin Şirket'e vermiş olduğu %3 + 12 aylık EURIBOR faiz ve 31 Ocak 2019 vadeli 2.000.000 Avro borç işleminden kaynaklanmaktadır.

İlişkili şirketlerden doğan ticari borç ve alacaklara faiz işletilmemektedir.

DURAN DOĞAN BASIM VE AMBALAJ SANAYİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

31 MART 2017 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN SEÇİLMİŞ NOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

5. İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (devamı)

b) İlişkili taraflardan alımlar ve ilişkili taraflara satışlar:

| İlişkili taraflarla olan işlemler | 1 Ocak - 31 Mart 2017 | | |
|---|------------------------|-------------------------|-------------|
| | Mal ve hizmet alımları | Mal ve hizmet satışları | Faiz gideri |
| <u>Ana ortak tarafından yönetilen diğer şirketler</u> | | | |
| Duran Makina San. ve Tic.A.Ş. | 18.211 | - | - |
| LGR International Societe Anonyme (*) | 161.069 | - | - |
| | <u>179.280</u> | <u>-</u> | <u>-</u> |
| | | | |
| İlişkili taraflarla olan işlemler | 1 Ocak - 31 Mart 2016 | | |
| | Mal ve hizmet alımları | Mal ve hizmet satışları | Faiz gideri |
| <u>Ana ortak tarafından yönetilen diğer şirketler</u> | | | |
| Duran Makina San. ve Tic.A.Ş. | 18.614 | - | - |
| LGR International Societe Anonyme (*) | 122.445 | - | - |
| | <u>141.059</u> | <u>-</u> | <u>-</u> |

(*) LGR International S.A.S., Şirket'in aylık satışlarının %0,5'i üzerinden Şirket'e danışmanlık faturası kesmektedir.

c) Üst düzey yöneticilere sağlanan fayda ve menfaatler kapsamında Yönetim Kurulu Başkanı, Yönetim Kurulu Başkan Vekili, Diğer Yönetim Kurulu Üyeleri, Genel Müdür, Genel Müdür Yardımcısı ve Mali İşler Koordinatörü yer almaktadır. 31 Mart 2017 itibarıyla toplam sağlanan fayda ve menfaat tutarı 785.346 TL (31 Mart 2016: 671.943 TL).

DURAN DOĞAN BASIM VE AMBALAJ SANAYİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

31 MART 2017 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN SEÇİLMİŞ NOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

6. TİCARİ ALACAK VE BORÇLAR

a) Ticari Alacaklar:

Bilanço tarihi itibarıyla Grup'un ticari alacaklarının detayı aşağıdaki gibidir:

| | 31 Mart 2017 | 31 Aralık 2016 | 31 Aralık 2015 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Kısa vadeli ticari alacaklar | | | |
| Ticari alacaklar | 16.844.772 | 18.591.634 | 18.042.255 |
| İlişkili taraflardan ticari alacaklar (Not: 6) | - | - | 10.696 |
| Alacak senetleri | 911.049 | 1.049.766 | 927.784 |
| Şüpheli ticari alacaklar karşılığı (-) | (88.972) | (63.968) | (63.968) |
| | <u>17.666.849</u> | <u>19.577.432</u> | <u>18.916.767</u> |

Ticari alacaklara ilişkin olarak ortalama vade yurtiçi müşteriler için 60 gün, yurtdışı müşteriler için 120 gündür. 31 Mart 2017 tarihi itibarıyla, ticari alacakların 88.972 TL (31 Aralık 2016: 63.968 TL, 31 Aralık 2015: 63.968 TL) tutarındaki kısmı için şüpheli alacak karşılığı ayrılmıştır. Şüpheli alacakların önemli bir kısmı, beklenmeyen bir şekilde ekonomik sıkıntıya düşen müşterilere aittir. Ticari alacaklar için ayrılan şüpheli alacak karşılığı, geçmiş tahsil edilememe tecrübesine dayanılarak belirlenmiştir.

Ticari alacaklar için ayrılan şüpheli alacak karşılığı, geçmiş tahsil edilememe tecrübesine dayanılarak belirlenmiştir.

Grup'un şüpheli ticari alacaklar karşılığına ilişkin hareket tablosu aşağıdaki gibidir:

| | 1 Ocak- 31 Mart 2017 | 1 Ocak- 31 Mart 2016 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Şüpheli ticari alacak karşılığı hareketleri | | |
| Açılış bakiyesi | 63.968 | 63.968 |
| Dönem gideri | 25.004 | - |
| Kapanış bakiyesi | <u>88.972</u> | <u>33.649</u> |

DURAN DOĞAN BASIM VE AMBALAJ SANAYİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

31 MART 2017 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN SEÇİLMİŞ NOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

6. TİCARİ ALACAK VE BORÇLAR (devamı)

b) Ticari Borçlar:

Bilanço tarihi itibarıyla Grup'un ticari borçlarının detayı aşağıdaki gibidir:

| | 31 Mart 2017 | 31 Aralık 2016 | 31 Aralık 2015 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Kısa vadeli ticari borçlar | | | |
| Ticari borçlar | 17.796.545 | 15.412.283 | 10.737.933 |
| Gider tahakkukları | 265.908 | 277.051 | 173.883 |
| İlişkili taraflara ticari borçlar (Not:6) | 797.188 | 670.179 | 542.566 |
| | <u>18.859.641</u> | <u>16.359.513</u> | <u>11.454.382</u> |

Hammadde alımına ilişkin ortalama ödeme vadesi 120 gündür (2016, 2015 : 120 gün).

7. STOKLAR

Stoklar maliyet değerleri ile yer almakta olup, değer düşüklüğü olan stoklar için karşılık ayrılmıştır.

| | 31 Mart 2017 | 31 Aralık 2016 | 31 Aralık 2015 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| İlk madde ve malzeme | 6.479.064 | 6.346.262 | 4.740.764 |
| Mamüller | 13.287.065 | 12.144.916 | 8.298.277 |
| Ticari mallar | - | - | 21.866 |
| Stok değer düşüklüğü karşılığı (-) | (197.863) | (275.087) | (231.912) |
| | <u>19.568.266</u> | <u>18.216.091</u> | <u>12.828.995</u> |

31 Mart 2017 ve 2016 tarihlerinde sona eren ara dönemlerde stok değer düşüklüğü karşılığında gerçekleşen hareketler aşağıdaki gibidir:

| | 1 Ocak- 31 Mart 2017 | 1 Ocak- 31 Mart 2016 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Stok değer düşüklüğü karşılığı hareketleri | | |
| Açılış bakiyesi | (275.087) | (231.912) |
| Maliyete aktarılan | 275.087 | 231.912 |
| Dönem gideri | (197.863) | (131.265) |
| Kapanış bakiyesi | <u>(197.863)</u> | <u>(131.265)</u> |

Stok değer düşüklüğü karşılığı satılan malın maliyeti içerisinde yer almaktadır.

DURAN DOĞAN BASIM VE AMBALAJ SANAYİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI
31 MART 2017 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN
SEÇİLMİŞ NOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

8. MADDİ DURAN VARLIKLAR

| | Arazi ve arsalar | Binalar | Tesis makine ve cihazlar | Demirbaşlar | Yapılmakta olan yatırımlar | Özel Maliyetler | Toplam |
|---|---------------------|------------|--------------------------------|-------------|----------------------------------|--------------------|-------------|
| <u>Maliyet ve Yeniden Değerlenmiş Değeri</u> | | | | | | | |
| 1 Ocak 2017 itibariyle açılış bakiyesi | 22.450.000 | 16.757.239 | 51.966.115 | 9.299.251 | 36.389 | 1.682.211 | 102.191.205 |
| Transfer | - | - | - | 27.389 | (27.389) | - | - |
| Alımlar | - | - | 68.424 | 100.930 | 19.004 | 2.460 | 190.818 |
| Yeniden değerlendirme fonu | 18.550.000 | 1.403.870 | - | - | - | - | 19.953.870 |
| 31 Mart 2017 itibariyle kapanış bakiyesi | 41.000.000 | 18.161.109 | 52.034.539 | 9.427.570 | 28.004 | 1.684.671 | 122.335.893 |
| <u>Birikmiş Amortismanlar</u> | | | | | | | |
| 1 Ocak 2017 itibariyle açılış bakiyesi | 8.112 | 2.070.908 | 32.170.823 | 6.662.304 | - | 1.192.117 | 42.104.264 |
| Dönem gideri | - | 87.202 | 991.719 | 173.530 | - | 87.706 | 1.340.157 |
| 31 Mart 2017 itibariyle kapanış bakiyesi | 8.112 | 2.158.110 | 33.162.542 | 6.835.834 | - | 1.279.823 | 43.444.421 |
| 31 Mart 2017 itibariyle net defter değeri | 40.991.888 | 16.002.999 | 18.871.997 | 2.591.736 | 28.004 | 404.848 | 78.891.472 |

2017 yılı içerisinde finansal kiralama yoluyla maddi duran varlık alımı yapılmamıştır (2016: 0 TL).

DURAN DOĞAN BASIM VE AMBALAJ SANAYİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI
31 MART 2017 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN
SEÇİLMİŞ NOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

8. MADDİ DURAN VARLIKLAR (devamı)

| | Arazi ve arsalar | Yer altı ve yerüstü düzenleri | Binalar | Tesis makine ve cihazlar | Taşıtlar | Demirbaşlar | Yapılmakta olan yatırımlar |
|---|---------------------|-------------------------------------|-------------------|--------------------------------|----------|------------------|----------------------------------|
| <u>Maliyet ve Yeniden Değerlenmiş Değeri</u> | | | | | | | |
| 1 Ocak 2016 itibariyle açılış bakiyesi | 22.450.000 | 16.757.239 | 51.351.290 | 8.711.031 | - | 1.577.191 | 100.846.751 |
| Alımlar | - | - | - | 81.563 | - | 21.001 | 102.564 |
| 31 Mart 2016 itibariyle kapanış bakiyesi | <u>22.450.000</u> | <u>16.757.239</u> | <u>51.351.290</u> | <u>8.792.594</u> | <u>-</u> | <u>1.598.192</u> | <u>100.949.315</u> |
| <u>Birikmiş Amortismanlar</u> | | | | | | | |
| 1 Ocak 2016 itibariyle açılış bakiyesi | - | 1.762.484 | 28.045.832 | 6.026.323 | - | 829.446 | 36.664.085 |
| Dönem gideri | - | 87.337 | 1.126.119 | 218.099 | - | 90.907 | 1.522.462 |
| 31 Mart 2016 itibariyle kapanış bakiyesi | <u>-</u> | <u>1.849.821</u> | <u>29.171.951</u> | <u>6.244.422</u> | <u>-</u> | <u>920.353</u> | <u>38.186.547</u> |
| 31 Mart 2016 itibariyle net defter değeri | <u>22.450.000</u> | <u>14.907.418</u> | <u>22.179.339</u> | <u>2.548.172</u> | <u>-</u> | <u>677.839</u> | <u>62.762.768</u> |

DURAN DOĞAN BASIM VE AMBALAJ SANAYİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

31 MART 2017 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN SEÇİLMİŞ NOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

8. MADDİ DURAN VARLIKLAR (devamı)

Şirket'in arsa ve binalarının gerçeğe uygun değer ölçümleri

Şirket'in sahip olduğu arsa ve bina, yeniden değerlendirme tarihindeki gerçeğe uygun değerinden birikmiş amortisman ve birikmiş değer düşüklüğü karşılığı düşülmüş tutar olan yeniden değerlendirme tutarlarıyla gösterilmiştir. Grup'un finansal kiralama yoluyla elde etmiş olduğu arsa ve binalar 13 Mart 2017 tarihinde, bağımsız bir değerlendirme firması olan Adres Gayrimenkul Değerleme ve Danışmanlık A.Ş tarafından değerlendirilmiştir. Adres Gayrimenkul Değerleme ve Danışmanlık A.Ş., SPK tarafından yetkilendirilmiş olup sermaye piyasası mevzuatı uyarınca gayrimenkul değerlendirme hizmeti vermektedir ve ilgili bölgelerdeki emlakların gerçeğe uygun değer ölçümlemesinde yeterli tecrübeye ve niteliğe sahiptir.

Sahip olunan arsanın gerçeğe uygun değeri benzer emlaklar için mevcut olan işlem fiyatlarını yansıtan piyasa karşılaştırmalı yaklaşımına göre belirlenmiştir. Binanın gerçeğe uygun değerinin belirlenmesinde piyasa katılımcısının benzer varlıkları inşa etmesi için üstleneceği maliyetleri ve eskime yaşını yansıtan maliyet yaklaşımı kullanılmıştır.

31 Mart 2017 tarihi itibarıyla Şirket'in sahip olduğu arsa ve binaya ilişkin bilgiler ile söz konusu varlıklara ilişkin gerçeğe uygun değer hiyerarşisi aşağıdaki tabloda gösterilmiştir:

| | 31 Mart 2017 | Raporlama tarihi itibarıyla gerçeğe uygun değer seviyesi | | |
|-----------------------------|-----------------|---|-----------------|-----------------|
| | | 1. Seviye TL | 2. Seviye TL | 3. Seviye TL |
| Hadımköy tesisinde bulunan: | | | | |
| -Arsa | 18.161.109 | - | 18.161.109 | - |
| -Bina | 41.000.000 | - | 41.000.000 | - |

Maddi duran varlıklara ait amortisman süreleri aşağıdaki gibidir:

| | <u>Ekonomik ömrü</u> |
|----------------------------------|----------------------|
| Yeraltı ve yerüstü düzenlemeleri | 10-50 |
| Binalar | 25-50 |
| Tesis, makina ve cihazlar | 4-20 |
| Taşıtlar | 5 |
| Demirbaşlar | 4-20 |
| Özel maliyetler | 5-9 |

DURAN DOĞAN BASIM VE AMBALAJ SANAYİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

31 MART 2017 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN SEÇİLMİŞ NOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

9. MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR

| <u>Maliyet Değeri</u> | <u>Haklar</u> | <u>Aktifleştirilen geliştirme giderleri</u> | <u>Toplam</u> |
|---|------------------|---|------------------|
| 1 Ocak 2017 itibariyle açılış bakiyesi | 3.324.920 | 187.930 | 3.512.850 |
| Alımlar | 5.969 | - | 5.969 |
| 31 Mart 2017 itibariyle kapanış bakiyesi | <u>3.330.889</u> | <u>187.930</u> | <u>3.518.819</u> |
| <u>Birikmiş İtfa Payları</u> | | | |
| 1 Ocak 2017 itibariyle açılış bakiyesi | 2.300.720 | 107.108 | 2.407.828 |
| Dönem gideri | 45.349 | 850 | 46.199 |
| 31 Mart 2017 itibariyle kapanış bakiyesi | <u>2.346.069</u> | <u>107.958</u> | <u>2.454.027</u> |
| 31 Mart 2017 itibariyle net defter değeri | <u>984.820</u> | <u>79.972</u> | <u>1.064.792</u> |
| <u>Aktifleştirilen geliştirme giderleri</u> | | | |
| <u>Maliyet Değeri</u> | <u>Haklar</u> | <u>Aktifleştirilen geliştirme giderleri</u> | <u>Toplam</u> |
| 1 Ocak 2016 itibariyle açılış bakiyesi | 3.168.471 | 187.930 | 3.356.401 |
| Alımlar | 39.673 | - | 39.673 |
| 31 Mart 2016 itibariyle kapanış bakiyesi | <u>3.208.144</u> | <u>187.930</u> | <u>3.396.074</u> |
| <u>Birikmiş İtfa Payları</u> | | | |
| 1 Ocak 2016 itibariyle açılış bakiyesi | 2.164.167 | 52.975 | 2.217.142 |
| Dönem gideri | 48.781 | 579 | 49.360 |
| 31 Mart 2016 itibariyle kapanış bakiyesi | <u>2.212.948</u> | <u>53.554</u> | <u>2.266.502</u> |
| 31 Mart 2016 itibariyle net defter değeri | <u>995.196</u> | <u>134.376</u> | <u>1.129.572</u> |

Amortisman giderleri ve itfa paylarınının 1.261.112 TL'si (2016: 1.402.088 TL) satılan malın maliyetine, 900 TL'si (2016: 2.309 TL) satılan malın maliyeti içerisindeki atıl kapasite giderine, 69.290 TL'si (2016: 67.696 TL) pazarlama ve satış giderlerine, 55.954 TL'si (2016: 99.150 TL) genel yönetim giderlerine dahil edilmiştir.

Maddi olmayan duran varlıklara ait amortisman süreleri aşağıdaki gibidir:

| | <u>Ekonomik ömrü</u> |
|--------------------------------------|----------------------|
| Haklar | 3-15 |
| Aktifleştirilen geliştirme giderleri | 5 |

DURAN DOĞAN BASIM VE AMBALAJ SANAYİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

31 MART 2017 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN SEÇİLMİŞ NOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

10. KARŞILIKLAR, KOŞULLU VARLIKLAR VE YÜKÜMLÜLÜKLER

Verilen Teminatlar

| 31 Mart 2017 | TL Karşılığı | ABD Doları | Avro | TL |
|---|-------------------|---------------|------------------|----------------|
| A. Kendi Tüzel Kişiliği Adına Vermiş Olduğu TRİ'lerin Toplam Tutarı | 18.095.758 | - | 4.600.000 | 117.578 |
| B. Tam Konsolidasyon Kapsamına Dahil Edilen Ortaklıklar Lehine Vermiş Olduğu TRİ'lerin Toplam Tutarı | - | - | - | - |
| C. Olağan Ticari Faaliyetlerinin Yürütülmesi Amacıyla Diğer 3. Kişilerin Borcunu Temin Amacıyla Vermiş Olduğu TRİ'lerin Toplam Tutarı | - | - | - | - |
| D. Diğer Verilen TRİ'lerin Toplam Tutarı | | | | |
| i. Ana Ortak Lehine Vermiş Olduğu TRİ'lerin Toplam Tutarı | - | - | - | - |
| ii. B ve C Maddeleri Kapsamına Girmeyen Diğer Grup Şirketleri Lehine Vermiş Olduğu TRİ'lerin Toplam Tutarı | - | - | - | - |
| iii. C Maddesi Kapsamına Girmeyen 3. Kişiler Lehine Vermiş Olduğu TRİ'lerin Toplam Tutarı | - | - | - | - |
| Toplam | <u>18.095.758</u> | <u>-</u> | <u>4.600.000</u> | <u>117.578</u> |

DURAN DOĞAN BASIM VE AMBALAJ SANAYİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

31 MART 2017 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN SEÇİLMİŞ NOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

10. KARŞILIKLAR, KOŞULLU VARLIKLAR VE YÜKÜMLÜLÜKLER (devamı)

Verilen Teminatlar (devamı)

| 31 Aralık 2016 | TL Karşılığı | ABD Doları | Avro | TL |
|---|-------------------|---------------|------------------|----------------|
| A. Kendi Tüzel Kişiliği Adına Vermiş Olduğu TRİ'lerin Toplam Tutarı | 23.684.401 | - | 6.285.000 | 367.679 |
| B. Tam Konsolidasyon Kapsamına Dahil Edilen Ortaklıklar Lehine Vermiş Olduğu TRİ'lerin Toplam Tutarı | - | - | - | - |
| C. Olağan Ticari Faaliyetlerinin Yürütülmesi Amacıyla Diğer 3. Kişilerin Borcunu Temin Amacıyla Vermiş Olduğu TRİ'lerin Toplam Tutarı | - | - | - | - |
| D. Diğer Verilen TRİ'lerin Toplam Tutarı | | | | |
| i. Ana Ortak Lehine Vermiş Olduğu TRİ'lerin Toplam Tutarı | - | - | - | - |
| ii. B ve C Maddeleri Kapsamına Girmeyen Diğer Grup Şirketleri Lehine Vermiş Olduğu TRİ'lerin Toplam Tutarı | - | - | - | - |
| iii. C Maddesi Kapsamına Girmeyen 3. Kişiler Lehine Vermiş Olduğu TRİ'lerin Toplam Tutarı | - | - | - | - |
| Toplam | 23.684.401 | - | 6.285.000 | 367.679 |

31 Mart 2017 tarihi itibarıyla açık olan banka kredilerine ilişkin olarak verilen toplam teminat tutarı 35.220.824 TL olup, 23.316.722 TL'si teminat mektuplarından, geriye kalan 11.904.102 TL'si ortakların verdiği şahsi kefaletlerden oluşmaktadır (31 Aralık 2016: 23.316.722 TL teminat mektubu, 11.904.102 TL şahsi kefalet; 31 Aralık 2015: 20.458.522 TL teminat mektubu, 15.085.364 TL şahsi kefalet) .

Grup'un vermiş olduğu diğer TRİ'lerin Grup'un özkaynaklarına oranı 31 Mart 2017 tarihi itibarıyla %0'dır (31 Aralık 2016: %0).

DURAN DOĞAN BASIM VE AMBALAJ SANAYİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

31 MART 2017 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN SEÇİLMİŞ NOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

11. SERMAYE, YEDEKLER VE DİĞER ÖZKAYNAKLAR KALEMLERİ

a) Sermaye

Şirket'in 31 Mart 2017, 2016 ve 2015 tarihlerindeki ödenmiş sermaye yapısı aşağıdaki gibidir:

| Ortaklar | % | 31 Mart | | 31 Aralık | | 31 Aralık | |
|-----------------------------------|-------|------------|-------|------------|-------|------------|--|
| | | 2017 | % | 2016 | % | 2015 | |
| LGR International Societe Anonyme | 33,69 | 5.584.189 | 33,69 | 5.584.189 | 33,69 | 5.584.189 | |
| Dikran Mihran Acemyan | 9,76 | 1.617.436 | 9,76 | 1.617.436 | 9,76 | 1.617.436 | |
| Oktay Duran | 8,30 | 1.376.296 | 8,30 | 1.376.296 | 8,30 | 1.376.296 | |
| İbrahim Okan Duran | 7,95 | 1.318.179 | 7,95 | 1.318.179 | 7,95 | 1.318.179 | |
| Dikran Acemyan | 5,00 | 828.984 | 5,00 | 828.984 | 5,00 | 828.984 | |
| Diğer | 35,30 | 5.850.704 | 35,30 | 5.850.704 | 35,30 | 5.850.704 | |
| Nominal Sermaye | 100 | 16.575.788 | 100 | 16.575.788 | 100 | 16.575.788 | |

Şirketin 2017 yılındaki sermayesi 1.657.578.750 adet hisseden oluşmaktadır (2016,2015: 1.657.578.750 adet hisse). Hisselerin itibari değeri hisse başına 1 Kr'dur (2016:hisse başı 1 Kr, 2015: hisse başı 1 Kr).

b) Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler

| Yasal Yedekler | 31 Mart | 31 Aralık | 31 Aralık |
|----------------|---------|-----------|-----------|
| | 2017 | 2016 | 2015 |
| | 325.455 | 325.455 | 325.455 |
| | 325.455 | 325.455 | 325.455 |

Türk Ticaret Kanunu'na göre genel kanuni yedek akçe, Grup'un (Şirket'in) ödenmiş sermayesinin %20'sine ulaşıncaya kadar, yıllık karın %5'i olarak ayrılır. Diğer kanuni yedek akçe, pay sahiplerine yüzde beş oranında kar payı ödendikten sonra, kardan pay alacak kişilere dağıtılacak toplam tutarın %10'u oranında ayrılır. Türk Ticaret Kanunu'na göre, genel kanuni yedek akçe sermayenin veya çıkarılmış sermayenin yarısını aşmadığı takdirde, sadece zararların kapatılmasına, işlerin iyi gitmediği zamanlarda işletmeyi devam ettirmeye veya işsizliğin önüne geçmeye ve sonuçlarını hafifletmeye elverişli önlemler alınması için kullanılabilir.

DURAN DOĞAN BASIM VE AMBALAJ SANAYİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

31 MART 2017 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN SEÇİLMİŞ NOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

12. SATIŞLAR VE SATIŞLARIN MALİYETİ

31 Mart 2017 ve 2016 tarihlerinde sona eren yıllara ait satışlar ve satışların maliyetinin detayı aşağıdaki gibidir:

| a) Satışlar | 1 Ocak- 31 Mart 2017 | 1 Ocak- 31 Mart 2016 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Yurtiçi satışlar | 17.615.016 | 17.244.946 |
| Yurtdışı satışlar | 12.812.018 | 7.884.509 |
| Satış iadeleri (-) | (378.095) | (154.889) |
| Diğer gelirler | - | 5.753 |
| | <u>30.048.939</u> | <u>24.980.319</u> |
| b) Satışların maliyeti | 1 Ocak- 31 Mart 2017 | 1 Ocak- 31 Mart 2016 |
| İlk madde ve malzeme giderleri | 12.908.339 | 14.307.151 |
| Genel üretim giderleri | 2.653.979 | 2.343.131 |
| Personel giderleri | 3.162.387 | 3.052.074 |
| Amortisman ve itfa giderleri (Not: 8,9) | 1.261.112 | 1.402.088 |
| Bitmiş mamul stoklarındaki değişim | 1.142.149 | (882.599) |
| Satılan malın maliyeti | <u>21.127.966</u> | <u>20.221.845</u> |
| Satılan ticari malların maliyeti (-) | 77.208 | 487.556 |
| Diğer satışların maliyeti (-) | 203.093 | 218.643 |
| Atıl kapasite gideri | 900 | 2.309 |
| | <u>21.409.167</u> | <u>20.930.353</u> |

13. GENEL YÖNETİM GİDERLERİ VE PAZARLAMA GİDERLERİ

| | 1 Ocak- 31 Mart 2017 | 1 Ocak- 31 Mart 2016 |
|-------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Genel yönetim giderleri | 2.367.411 | 1.986.751 |
| Pazarlama giderleri | <u>2.183.573</u> | <u>1.578.693</u> |
| | <u>4.550.984</u> | <u>3.565.444</u> |

DURAN DOĞAN BASIM VE AMBALAJ SANAYİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

31 MART 2017 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN SEÇİLMİŞ NOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

13. GENEL YÖNETİM GİDERLERİ VE PAZARLAMA GİDERLERİ (devamı)

31 Mart 2017 ve 2016 tarihlerinde sona eren yıllara ait genel yönetim giderleri ve pazarlama giderlerinin detayı aşağıdaki gibidir:

| a) Genel Yönetim Giderleri Detayı | 1 Ocak- 31 Mart 2017 | 1 Ocak- 31 Mart 2016 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Personel giderleri | 1.477.786 | 1.172.313 |
| Mali ve hukuk müşavirlik giderleri | 290.560 | 272.440 |
| Taşıt giderleri | 108.419 | 90.586 |
| Amortisman ve itfa giderleri (Not: 8,9) | 55.954 | 99.150 |
| Bilgi işlem giderleri | 52.529 | 52.123 |
| Abone ve aidat giderleri | 28.901 | 24.585 |
| Şüpheli alacak karşılığı gideri (Not: 6) | 25.004 | - |
| Seyahat giderleri | 20.453 | 53.518 |
| Taşeron hizmet giderleri | 11.981 | 10.008 |
| Temsil ağırlama giderleri | 11.558 | 15.925 |
| Haberleşme ve ulaştırma giderleri | 9.734 | 8.483 |
| Mahkeme ve noter tescil giderleri | 3.827 | 7.044 |
| Ar-Ge giderleri | 67.608 | 60.812 |
| Diğer giderler | 203.097 | 119.764 |
| | <u>2.367.411</u> | <u>1.986.751</u> |
| b) Pazarlama Giderleri Detayı | 1 Ocak- 31 Mart 2017 | 1 Ocak- 31 Mart 2016 |
| Yurtdışı nakliye giderleri | 911.206 | 466.781 |
| Personel giderleri | 388.849 | 337.288 |
| Yurtiçi nakliye giderleri | 372.996 | 345.345 |
| Temsil ağırlama ve fuar giderleri | 74.872 | 44.353 |
| Amortisman ve itfa giderleri (Not: 8,9) | 69.290 | 67.696 |
| Seyahat giderleri | 45.980 | 37.781 |
| Taşıt giderleri | 35.583 | 30.065 |
| Haberleşme ve ulaştırma giderleri | 27.134 | 19.577 |
| İhracat komisyon giderleri | 53.804 | 23.942 |
| Royalty gideri | 8.293 | 9.992 |
| Numune giderleri | 2.812 | 974 |
| Taşeron hizmet giderleri | 2.426 | 2.195 |
| Diğer giderler | 190.328 | 192.704 |
| | <u>2.183.573</u> | <u>1.578.693</u> |

DURAN DOĞAN BASIM VE AMBALAJ SANAYİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

31 MART 2017 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN SEÇİLMİŞ NOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

14. ESAS FAALİYETLERDEN DİĞER GELİRLER VE GİDERLER

31 Mart 2017 ve 2016 tarihlerinde sona eren yıllara ait esas faaliyetlerden diğer gelirlerin detayı aşağıdaki gibidir:

| | 1 Ocak- 31 Mart 2017 | 1 Ocak- 31 Mart 2016 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Faaliyetlerden kaynaklanan kur farkı gelirleri | 3.380.505 | 2.248.827 |
| Vade farkı ve faiz gelirleri | 499.607 | 352.880 |
| Vadeli mevduat faiz gelirleri | 61.797 | 45.912 |
| Diğer gelirler | 31.369 | 24.461 |
| | <u>3.973.278</u> | <u>2.672.080</u> |

31 Mart 2017 ve 2016 tarihlerinde sona eren yıllara ait esas faaliyetlerden diğer giderlerin detayı aşağıdaki gibidir:

| | 1 Ocak- 31 Mart 2017 | 1 Ocak- 31 Mart 2016 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Faaliyetlerden kaynaklanan kur farkı giderleri | 2.629.838 | 2.547.851 |
| Vade farkı ve faiz giderleri | 271.863 | 170.818 |
| Diğer giderler | 3.025 | 240.616 |
| | <u>2.904.726</u> | <u>2.959.285</u> |

15. FİNANSMAN GELİRLERİ / (GİDERLERİ)

31 Mart 2017 ve 2016 tarihlerinde sona eren yıllara finansman gider ve giderlerinin detayı aşağıdaki gibidir:

| | 1 Ocak- 31 Mart 2017 | 1 Ocak- 31 Mart 2016 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Faiz giderleri | 906.129 | 804.023 |
| Kur farkı (gelirleri) / giderleri, (net) | 2.422.889 | (261.013) |
| Diğer finansman giderleri | 72.026 | 104.713 |
| | <u>3.401.044</u> | <u>647.723</u> |

DURAN DOĞAN BASIM VE AMBALAJ SANAYİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

31 MART 2017 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN SEÇİLMİŞ NOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

16. GELİR VERGİLERİ (ERTELENMİŞ VARLIK VE YÜKÜMLÜLÜKLERİ DAHİL)

| | 1 Ocak- 31 Mart 2017 | 1 Ocak- 31 Mart 2016 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| <u>Vergi gideri aşağıdakilerden oluşmaktadır:</u> | | |
| Cari vergi gideri | - | - |
| Ertelenmiş vergi (geliri) / gideri | (37.832) | 158.872 |
| | <u>(37.832)</u> | <u>158.872</u> |

Kurumlar Vergisi

Grup, Türkiye’de geçerli olan kurumlar vergisine tabidir. Grup’un cari dönem faaliyet sonuçlarına ilişkin tahmini vergi yükümlülükleri için ekli finansal tablolarda gerekli karşılıklar ayrılmıştır. Türk vergi mevzuatı, ana ortaklık olan şirketin bağlı ortaklıkları konsolide ettiği finansal tabloları üzerinden vergi beyannamesi vermesine olanak tanımamaktadır. Bu sebeple bu konsolide finansal tablolara yansıtılan vergi yükümlülükleri, konsolidasyon kapsamına alınan tüm şirketler için ayrı ayrı hesaplanmıştır.

Vergiye tabi kurum kazancı üzerinden tahakkuk ettirilecek kurumlar vergisi oranı ticari kazancın tespitinde gider yazılan vergi matrahından indirilemeyen giderlerin eklenmesi ve vergiden istisna kazançlar, vergiye tabi olmayan gelirler, diğer indirimler, geçmiş yıl zararları ve tercih edildiği takdirde kullanılan yatırım indirimleri düşüldükten sonra kalan matrah üzerinden hesaplanmaktadır.

2017 yılında uygulanan efektif vergi oranı % 20’dir (2016, 2015: % 20).

2017 yılında İngiltere’de uygulanan efektif vergi oranı % 20’dir (2016, 2015: % 20).

Türkiye’de geçici vergi üçer aylık dönemler itibariyle hesaplanmakta ve tahakkuk ettirilmektedir. 2017 yılı kurum kazançlarının geçici vergi dönemleri itibariyle vergilendirilmesi aşamasında kurum kazançları üzerinden hesaplanması gereken geçici vergi oranı % 20’dir (2016, 2015: % 20).

Zararlar gelecek yıllarda oluşacak vergilendirilebilir kardan düşülmek üzere, maksimum 5 yıl taşınabilir. Ancak oluşan zararlar geriye dönük olarak önceki yıllarda oluşan karlardan düşülemez.

Türkiye’de vergi değerlendirmesiyle ilgili kesin ve kati bir mutabakatlaşma prosedürü bulunmamaktadır. Şirketler ilgili yılın hesap kapama dönemini takip eden yılın 1-25 Nisan tarihleri arasında vergi beyannamelerini hazırlamaktadır. Vergi Dairesi tarafından bu beyannameler ve buna baz olan muhasebe kayıtları 5 yıl içerisinde incelenerek değiştirilebilir.

DURAN DOĞAN BASIM VE AMBALAJ SANAYİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

31 MART 2017 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN SEÇİLMİŞ NOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

16. GELİR VERGİLERİ (ERTELENMİŞ VARLIK VE YÜKÜMLÜLÜKLERİ DAHİL) (devamı)

Gelir Vergisi Stopajı

Kurumlar vergisine ek olarak, dağıtılması durumunda kar payı elde eden ve bu kar paylarını kurum kazancına dahil ederek beyan eden tam mükellef kurumlara ve yabancı şirketlerin Türkiye'deki şubelerine dağıtılanlar hariç olmak üzere kar payları üzerinden ayrıca gelir vergisi stopajı hesaplanması gerekmektedir. Gelir vergisi stopajı 24 Nisan 2003 – 22 Temmuz 2006 tarihleri arasında tüm şirketlerde %10 olarak uygulanmıştır. Bu oran, 22 Temmuz 2006 tarihinden itibaren, 2006/10731 sayılı Bakanlar Kurulu Kararı ile %15 olarak uygulanmaktadır. Dağıtılmayıp sermayeye ilave edilen kar payları gelir vergisi stopajına tabi değildir.

24 Nisan 2003 tarihinden önce alınmış yatırım teşvik belgelerine istinaden yararlanılan yatırım indirimi tutarı üzerinden %19,8 vergi tevkifatı yapılması gerekmektedir. Bu tarihten sonra yapılan teşvik belgesiz yatırım harcamalarından vergi tevkifatı yapılmamaktadır.

Yatırım İndirimi Uygulaması

1 Ağustos 2010 Tarihli ve 27659 Sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren 6009 sayılı Kanun'un 5. maddesi ile Anayasa Mahkemesinin 8 Ocak 2010 tarihli Resmi Gazete'de yayımlanan 2009/144 sayılı Kararı ile iptal edilen 193 sayılı Gelir Vergisi Kanununun geçici 69. maddesindeki "sadece 2006, 2007 ve 2008 yıllarına ait" ibaresi yeniden düzenlenmiştir. Yeni düzenleme ile, kazancın yetersiz olması nedeniyle indirilemeyen ve sonraki dönemlere devreden yatırım indirimi istisnasından yıl sınırlaması olmaksızın yararlanılmaya devam edilmesi sağlanmakta, ancak, vergi matrahlarının tespitinde yatırım indirimi istisnası olarak indirim konusu yapılacak tutarın ise ilgili yıl kazanç tutarının %25'ini aşmaması öngörülmektedir. Yine yapılan değişiklikte, yatırım indirimden yararlanacak olanların kurumlar vergisi oranının %30 değil yürürlükteki oran (%20) olması esası benimsenmiştir.

Yatırım indirimi tutarının tamamı stopajlı (31 Aralık 2016, 2015: tamamı stopajlı) yatırım indirimi tutarından oluşmaktadır. Stopajlı yatırım indirimi tutarının kullanılması halinde % 19,8 oranında vergi yükü oluşacaktır. Bu nedenle stopajlı yatırım indirimi tutarı üzerinden % 0,2 (% 20- % 19,8) ertelenmiş vergi varlığı hesaplanmıştır. Stopajsız ertelenmiş vergi varlığı üzerinden ise % 20 ertelenmiş vergi varlığı hesaplanmıştır.

Şirket'in takip eden dönemlerde oluşacak mali kardan mahsup edebileceği yatırım indirimi 1.403.837 TL (31 Aralık 2016, 2015: 1.403.837 TL) olup bu tutarın tamamı ertelenmiş vergi hesabında dikkate alınmıştır. Bu yatırım indirimi tutarının tamamı stopajlı (31 Aralık 2016, 2015: Tamamı stopajlı) yatırım indirimi tutarından oluşmaktadır. Stopajlı yatırım indirimi tutarının kullanılması halinde % 19,8 oranında vergi yükü oluşacaktır. Bu nedenle stopajlı yatırım indirimi tutarı üzerinden % 0,2 (% 20- % 19,8) ertelenmiş vergi varlığı hesaplanmıştır. Stopajsız ertelenmiş vergi varlığı üzerinden ise % 20 ertelenmiş vergi varlığı hesaplanmıştır.

Ertelenmiş Vergi

Grup, vergiye esas yasal finansal tabloları ile TFRS'ye göre hazırlanmış finansal tabloları arasındaki farklılıklardan kaynaklanan geçici zamanlama farkları için ertelenmiş vergi varlığı ve yükümlülüğü muhasebeleştirilmektedir. Söz konusu farklılıklar genellikle bazı gelir ve gider kalemlerinin vergiye esas finansal tablolar ile TFRS'ye göre hazırlanan finansal tablolarda farklı dönemlerde yer almasından kaynaklanmakta olup, söz konusu farklar aşağıda belirtilmektedir.

Ertelenmiş vergi aktifleri ve pasiflerinin hesaplanmasında kullanılan vergi oranı %20'dir (2016, 2015: %20).

DURAN DOĞAN BASIM VE AMBALAJ SANAYİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

31 MART 2017 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN SEÇİLMİŞ NOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

16. GELİR VERGİLERİ (ERTELENMİŞ VARLIK VE YÜKÜMLÜLÜKLERİ DAHİL) (devamı)

Ertelenmiş Vergi

31 Mart 2017 tarihi itibarıyla, Grup'un, 10.478.989 TL değerinde gelecekte elde edilmesi muhtemel karlarına karşı netleştirebileceği kullanılmayan vergi zararı mevcut olup ilişikteki konsolide finansal tablolarda bu zararlara ilişkin olarak herhangi bir ertelenmiş vergi varlığı kayıtlara alınmamıştır. Devreden geçmiş yıl zararlarının kullanım hakkının sona ereceği yıl aşağıdaki gibidir;

| | 31 Mart 2017 | 31 Aralık 2016 | 31 Aralık 2015 |
|--|---------------------|-------------------|-------------------|
| 2021 yılında sona erecek | 3.954.296 | 3.954.296 | - |
| 2020 yılında sona erecek | 3.386.991 | 3.386.991 | 6.773.981 |
| 2018 yılında sona erecek | 3.137.703 | 3.534.732 | 7.069.463 |
| | <u>10.478.989</u> | <u>10.876.018</u> | <u>13.843.444</u> |
| <u>Ertelenmiş vergiye baz teşkil eden geçici zamanlama farkları</u> | 31 Mart 2017 | 31 Aralık 2016 | 31 Aralık 2015 |
| - Yatırım indirimi-stopajlı (*) | 1.522.900 | 1.522.900 | 1.522.900 |
| - Maddi ve maddi olmayan duran varlıkların amortisman ve itfa payları ve giderleştirilen kur ve faiz giderleri | 2.490.191 | 2.270.271 | 2.270.271 |
| - Kıdem tazminatı karşılıkları | 3.471.571 | 3.141.695 | 2.994.246 |
| - Kullanılmamış izin tahakkuku | 249.521 | 194.724 | 156.319 |
| - Stok değer düşüş karşılıkları | 197.863 | 275.087 | 231.912 |
| - Ertelenmiş gelir düzeltmesi | 54.338 | 66.048 | 287.621 |
| - Peşin ödenen gider düzeltmeleri | 134.384 | 127.720 | 150.564 |
| - Maddi duran varlıkların yeniden değerlendirilmesi | (36.524.523) | (18.945.221) | (18.945.221) |
| - Geçmiş yıl zararları | 10.478.489 | 10.876.018 | 13.843.444 |
| - Diğer | 237.544 | 263.189 | (240.320) |
| | <u>(17.687.722)</u> | <u>(207.569)</u> | <u>2.271.736</u> |

DURAN DOĞAN BASIM VE AMBALAJ SANAYİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

31 MART 2017 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN SEÇİLMİŞ NOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

16. GELİR VERGİLERİ (ERTELENMİŞ VARLIK VE YÜKÜMLÜLÜKLERİ DAHİL) (devamı)

| | 31 Mart 2017 | 31 Aralık 2016 | 31 Aralık 2015 |
|--|--------------------|-------------------|-------------------|
| <u>Ertelenmiş vergi varlıkları / (yükümlülükleri)</u> | | | |
| - Yatırım indirimi-stopajlı (*) | 3.046 | 3.046 | 2.808 |
| - Maddi ve maddi olmayan duran varlıkların amortisman ve itfa payları ve giderleştirilen kur ve faiz giderleri | 498.038 | 454.054 | 307.227 |
| - Kıdem tazminatı karşılıkları | 694.314 | 628.339 | 598.849 |
| - Kullanılmamış izin tahakkuku | 49.904 | 38.945 | 31.264 |
| - Stok değer düşüş karşılıkları | 39.573 | 55.017 | 46.382 |
| - Ertelenmiş gelir düzeltmesi | 10.868 | 13.210 | 57.524 |
| - Peşin ödenen gider düzeltmeleri | 26.877 | 25.544 | 30.113 |
| - Maddi duran varlıkların yeniden değerlendirilmesi | (2.374.568) | (1.166.294) | (1.166.294) |
| - Geçmiş yıl zararları | 2.120.174 | 2.175.203 | 2.768.689 |
| - Diğer | 47.509 | 52.639 | (48.064) |
| | <u>1.115.735</u> | <u>2.279.703</u> | <u>2.628.498</u> |
| Ertelenmiş vergi varlığı karşılığı | (2.320.245) | (2.313.771) | (2.911.143) |
| | <u>(1.204.510)</u> | <u>(34.068)</u> | <u>(282.645)</u> |
| | 31 Mart 2017 | 31 Aralık 2016 | 31 Aralık 2015 |
| Ertelenmiş vergi varlığı | 115.031 | 12.735 | 10.255 |
| Ertelenmiş vergi yükümlülüğü | (1.319.541) | (46.803) | (292.900) |
| | <u>(1.204.510)</u> | <u>(34.068)</u> | <u>(282.645)</u> |

(*) Stopajlı yatırım indirimi tutarının kullanılması halinde %19,8 oranında vergi yükü oluşması nedeniyle, bu kaleme ait ertelenmiş vergisi etkisi %0,2'dir.

| | 1 Ocak- 31 Mart 2017 | 1 Ocak- 31 Mart 2016 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| <u>Ertelenmiş vergi varlığı hareketleri:</u> | | |
| 1 Ocak itibariyle açılış bakiyesi | (34.068) | (246.403) |
| Kar veya zarar tablosunda muhasebeleştirilen | 37.832 | (158.872) |
| Özkaynak altında muhasebeleştirilen | (1.208.274) | - |
| | <u>(1.204.510)</u> | <u>(405.275)</u> |

DURAN DOĞAN BASIM VE AMBALAJ SANAYİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

31 MART 2017 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN SEÇİLMİŞ NOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

16. GELİR VERGİLERİ (ERTELENMİŞ VARLIK VE YÜKÜMLÜLÜKLERİ DAHİL) (devamı)

Dönem vergi giderinin dönem karı ile mutabakatı aşağıdaki gibidir:

| | 1 Ocak- 31 Mart 2017 | 1 Ocak- 31 Mart 2016 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| <u>Toplam vergi giderinin mutabakatı:</u> | | |
| Faaliyetlerden elde edilen vergi öncesi kar / (zarar) | 1.756.296 | (450.406) |
| Gelir vergisi oranı %20 (2016: %20) | (351.259) | 90.081 |
| Vergi etkisi: | | |
| - kanunen kabul edilmeyen giderler | (30.139) | (29.187) |
| - cari dönemde kullanılan geçmiş yıllar zararları | 397.029 | - |
| - ertelenmiş vergi varlığı karşılığındaki değişim | (6.474) | 138.009 |
| - diğer düzeltme etkileri | 28.676 | (40.031) |
| Gelir tablosundaki vergi karşılığı gideri | <u>37.833</u> | <u>158.872</u> |

17. PAY BAŞINA KAZANÇ / (KAYIP)

31 Mart 2017 ve 2016 dönemlerinde Şirket hisselerinin ağırlıklı ortalaması ve birim hisse başına kayıp hesaplamaları aşağıdaki gibidir:

| | 1 Ocak- 31 Mart 2017 | 1 Ocak- 31 Mart 2016 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Dönem boyunca mevcut olan hisselerin ortalama sayısı | 1.657.578.750 | 1.657.578.750 |
| Ana şirket hissedarlarına ait net dönem karı / (zararı) | 1.794.217 | (609.246) |
| Pay başına kazanç / (kayıp) | <u>0,0011</u> | <u>(0,0004)</u> |

DURAN DOĞAN BASIM VE AMBALAJ SANAYİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

31 MART 2017 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN SEÇİLMİŞ NOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

18. FİNANSAL ARAÇLAR

a) Banka Kredileri

| Finansal borçlar | 31 Mart 2017 | 31 Aralık 2016 | 31 Aralık 2015 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Kısa vadeli banka kredileri | 28.073.976 | 31.923.533 | 23.502.325 |
| Uzun vadeli borçlanmaların kısa vadeli kısımları | 3.593.404 | 4.222.063 | 7.717.838 |
| Kısa vadeli finansal kiralama işlemlerinden borçlar | 5.991.728 | 6.217.755 | 5.847.609 |
| Diğer finansal yükümlülükler | 1.949.988 | 1.949.803 | 1.470.589 |
| Toplam kısa vadeli finansal borçlar | 39.609.096 | 44.313.154 | 38.538.361 |
| Uzun vadeli banka kredileri | 616.961 | 1.454.807 | 4.862.347 |
| Uzun vadeli finansal kiralama işlemlerinden borçlar | 20.658.825 | 21.258.594 | 22.633.853 |
| Toplam uzun vadeli finansal borçlar | 21.275.786 | 22.713.401 | 27.496.200 |
| Toplam finansal borçlar | 60.884.882 | 67.026.555 | 66.034.561 |

| Para birimi | Ağırlıklı ortalama etkin faiz oranı | 31 Mart 2017 | |
|-------------|--|-------------------|----------------|
| | | Kısa vadeli | Uzun vadeli |
| TL | % 13,35 | 7.925.676 | - |
| Avro | % 1,60 | 21.934.944 | 616.961 |
| Sterlin | % 1,25 | 1.806.760 | - |
| | | 31.667.380 | 616.961 |

| Para birimi | Ağırlıklı ortalama etkin faiz oranı | 31 Aralık 2016 | |
|-------------|--|-------------------|------------------|
| | | Kısa vadeli | Uzun vadeli |
| TL | % 13,39 | 7.644.945 | - |
| Avro | % 1,60 | 28.500.651 | 1.454.807 |
| | | 36.145.596 | 1.454.807 |

DURAN DOĞAN BASIM VE AMBALAJ SANAYİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

31 MART 2017 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN SEÇİLMİŞ NOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

18. FİNANSAL ARAÇLAR (devamı)

a) Banka Kredileri (devamı)

| Para birimi | Ağırlıklı ortalama etkin faiz oranı | 31 Aralık 2015 | | |
|-------------------------------|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Kısa vadeli | Uzun vadeli | |
| TL | %12,17 | 2.505.180 | - | |
| Avro | %2,08 | 28.714.983 | 4.862.347 | |
| | | <u>31.220.163</u> | <u>4.862.347</u> | |
| | | 31 Mart 2017 | 31 Aralık 2016 | 31 Aralık 2015 |
| 1 yıl içerisinde ödenecek | | 31.667.380 | 36.145.596 | 31.220.163 |
| 1 - 2 yıl içerisinde ödenecek | | 616.961 | 1.454.807 | 2.885.429 |
| 2 - 3 yıl içerisinde ödenecek | | - | - | 1.246.070 |
| 3 - 4 yıl içerisinde ödenecek | | - | - | 730.848 |
| | | <u>32.284.341</u> | <u>37.600.403</u> | <u>36.082.510</u> |

31 Mart 2017 tarihi itibarıyla açık olan banka kredilerine ilişkin olarak verilen toplam teminat tutarı 35.220.824 TL olup, 23.316.722 TL'si teminat mektuplarından, geriye kalan 11.904.102 TL'si ortakların verdiği şahsi kefaletlerden oluşmaktadır (31 Aralık 2016: 23.316.722 TL teminat mektubu, 11.904.102 TL şahsi kefalet; 31 Aralık 2015: 20.458.522 TL teminat mektubu, 15.085.364 TL şahsi kefalet).

Yukarıda belirtilen teminat mektupları haricinde; Şirket'in kullandığı reeskont kredilerinin özelliği gereği, kullandırılan kredi tutarı üzerinden %2,75 oranında kredi vadesi gelene kadar banka hesaplarında Şirket adına blokeye alınan 1.554.767 TL tutarında bakiye mevcuttur (31 Aralık 2016: 1.922.481 TL, 31 Aralık 2015: 1.050.912 TL).

b) Finansal Kiralama İşlemlerinden Borçlar

| | Asgari kira ödemeleri | | | Asgari kira ödemeleri bugünkü değeri | | |
|---|-----------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | 31 Mart 2017 | 31 Aralık 2016 | 31 Aralık 2015 | 31 Mart 2017 | 31 Aralık 2016 | 31 Aralık 2015 |
| Finansal kiralama borçları | | | | | | |
| Bir yıl içinde | 7.404.693 | 7.674.136 | 7.404.156 | 5.991.728 | 6.217.755 | 5.847.609 |
| İki ile on yıl arasındakiler | <u>22.609.089</u> | <u>23.450.816</u> | <u>25.649.202</u> | <u>20.658.827</u> | <u>21.258.594</u> | <u>22.633.853</u> |
| | 30.013.782 | 31.124.952 | 33.053.358 | 26.650.555 | 27.476.349 | 28.481.462 |
| Eksi: geleceğe ait finansal giderler | (3.363.229) | (3.648.603) | (4.571.896) | | | |
| Kiralama yükümlülüğünün bugünkü değeri | <u>26.650.553</u> | <u>27.476.349</u> | <u>28.481.462</u> | | | |
| Eksi: 12 ay içerisinde ödenecek borçlar (kısa vadeli borçlar kısmında gösterilen) | (5.991.728) | (6.217.755) | (5.847.609) | | | |
| 12 aydan sonra ödenecek borçlar | <u>20.658.827</u> | <u>21.258.594</u> | <u>22.633.853</u> | | | |

DURAN DOĞAN BASIM VE AMBALAJ SANAYİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

31 MART 2017 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN SEÇİLMİŞ NOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

18. FİNANSAL ARAÇLAR (devamı)

b) Finansal Kiralama İşlemlerinden Borçlar (devamı)

| Para birimi | Faiz Oranı | 31 Mart 2017 | |
|-------------|------------|------------------|-------------------|
| | | Kısa vadeli | Uzun vadeli |
| ABD Doları | %5,9-%7,5 | 5.230.775 | 20.658.825 |
| Avro | %4,5-%7,5 | 760.953 | - |
| | | <u>5.991.728</u> | <u>20.658.825</u> |

| Para birimi | Faiz Oranı | 31 Aralık 2016 | |
|-------------|------------|------------------|-------------------|
| | | Kısa vadeli | Uzun vadeli |
| ABD Doları | %5,9-%7,5 | 5.214.601 | 21.258.594 |
| Avro | %4,5-%7,5 | 1.003.154 | - |
| | | <u>6.217.755</u> | <u>21.258.594</u> |

| Para birimi | Faiz Oranı | 31 Aralık 2015 | |
|-------------|------------|------------------|-------------------|
| | | Kısa vadeli | Uzun vadeli |
| ABD Doları | %5,9-%7,5 | 4.267.098 | 21.774.633 |
| Avro | %4,5-%7,5 | 1.580.511 | 859.220 |
| | | <u>5.847.609</u> | <u>22.633.853</u> |

Finansal kiralama, kiralama dönemi 10 yıl olan üretim tesisi ve kiralama dönemi 5 yıl olan tesis makine ve cihazlar ile ilgilidir. Grup'un kiralama dönemi 10 yıl olan tesisi ve kiralama dönemi 5 yıl olan tesis makine ve cihazları satın alma opsiyonu bulunmaktadır. Grup'un finansal kiralamaya ilişkin yükümlülükleri, kiralayanın, kiralanan varlık üzerindeki mülkiyet hakkı vasıtasıyla güvence altına alınmıştır. Finansal kiralama işlemlerine ilişkin uygulanan faiz oranı ABD Doları cinsinden kiralamalar için %5,9 ile %7,5 arasında, AVRO cinsinden kiralamalar için %4,5 ile %7,5 arasında değişmektedir.

19. FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ

Kur riski yönetimi

Yabancı para cinsinden işlemler, kur riskinin oluşmasına sebebiyet vermektedir. Kur riski, onaylanmış politikalara dayalı olarak yapılan vadeli döviz alım/satım sözleşmeleri ile yönetilmektedir.

Grup'un yabancı para cinsinden parasal ve parasal olmayan varlıklarının ve parasal ve parasal olmayan yükümlülüklerinin bilanço tarihi itibarıyla dağılımı aşağıdaki gibidir:

DURAN DOĞAN BASIM VE AMBALAJ SANAYİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI
31 MART 2017 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN
SEÇİLMİŞ NOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

19. FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ (devamı)

Kur riski yönetimi (devamı)

| 31 Mart 2017 | TL Karşılığı | ABD Doları | Avro | GBP | CHF | Diğer |
|--|---------------------|-------------------|-------------|------------|------------|--------------|
| 1. Ticari Alacak | 6.447.981 | 527.204 | 962.803 | 169.757 | - | - |
| 2a. Parasal Finansal Varlıklar | 8.755.986 | 783.159 | 1.036.327 | 399.474 | 300 | 54.725 |
| 2b. Parasal Olmayan Finansal Varlıklar | 8.225.637 | - | 62.500 | 1.767.001 | - | - |
| 3. Diğer | 1.942.710 | 15.010 | 459.900 | 14.906 | 6.404 | - |
| 4. DÖNEN VARLIKLAR | 25.372.314 | 1.325.374 | 2.521.531 | 2.351.138 | 6.704 | 54.725 |
| 5. Diğer | 129.461 | 35.580 | - | - | - | - |
| 6. DURAN VARLIKLAR | 129.461 | 35.580 | - | - | - | - |
| 7. TOPLAM VARLIKLAR | 25.501.775 | 1.360.954 | 2.521.531 | 2.351.138 | 6.704 | 54.725 |
| 8. Ticari borçlar | 3.241.498 | 83.690 | 480.966 | 225.985 | - | 39.425 |
| 9. Finansal yükümlülükler | 29.593.457 | 1.437.579 | 5.829.282 | 400.000 | - | - |
| 10a. Parasal olan diğer yükümlülükler | - | - | - | - | - | - |
| 11. KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER | 32.834.955 | 1.521.269 | 6.310.247 | 625.985 | - | 39.425 |
| 12. Finansal yükümlülükler | 21.275.786 | 5.677.686 | 157.859 | - | - | - |
| 12a. Parasal olan diğer yükümlülükler | 7.816.600 | - | 2.000.000 | - | - | - |
| 13. UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER | 29.092.386 | 5.677.686 | 2.157.859 | - | - | - |
| 14. TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER | 61.927.341 | 7.198.955 | 8.468.106 | 625.985 | - | 39.425 |
| 15. TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER | 61.927.341 | 7.198.955 | 8.468.106 | 625.985 | - | 39.425 |
| 16. Net yabancı para varlık/ (yükümlülük) pozisyonu (7-15) | (36.425.566) | (5.838.001) | (5.946.575) | 1.725.153 | 6.704 | 15.300 |
| 17. Parasal kalemler net yabancı para varlık / yükümlülük pozisyonu (1+2a-8-9-12) | (44.651.203) | (5.838.001) | (6.009.076) | (41.848) | 6.704 | 15.300 |

DURAN DOĞAN BASIM VE AMBALAJ SANAYİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI
31 MART 2017 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN
SEÇİLMİŞ NOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

19. FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ (devamı)

Kur riski yönetimi (devamı)

| 31 Aralık 2016 | TL Karşılığı | ABD Doları | Avro | GBP | CHF | Diğer |
|--|---------------------|-------------------|-------------|------------|------------|--------------|
| 1. Ticari Alacak | 6.932.125 | 842.103 | 989.918 | 68.559 | - | - |
| 2a. Parasal Finansal Varlıklar | 7.267.220 | 445.146 | 1.024.688 | 435.791 | 300 | 18.993 |
| 2b. Parasal Olmayan Finansal Varlıklar | 7.283.172 | - | 48.304 | 1.644.856 | - | - |
| 3. Diğer | 2.247.981 | 3.981 | 599.509 | 2.281 | - | - |
| 4. DÖNEN VARLIKLAR | 23.730.498 | 1.291.230 | 2.662.419 | 2.151.487 | 300 | 18.993 |
| 5. Diğer | 125.213 | 35.580 | - | - | - | - |
| 6. DURAN VARLIKLAR | 125.213 | 35.580 | - | - | - | - |
| 7. TOPLAM VARLIKLAR | 23.855.711 | 1.326.810 | 2.662.419 | 2.151.487 | 300 | 18.993 |
| 8. Ticari borçlar | 2.948.020 | 77.990 | 433.403 | 213.010 | 10.977 | 128.059 |
| 9. Finansal yükümlülükler | 34.600.034 | 1.448.122 | 7.952.722 | - | - | - |
| 10a. Parasal olan diğer yükümlülükler | - | - | - | - | - | - |
| 11. KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER | 37.548.054 | 1.526.112 | 8.386.125 | 213.010 | 10.977 | 128.059 |
| 12. Finansal yükümlülükler | 22.713.401 | 6.040.746 | 392.142 | - | - | - |
| 12a. Parasal olan diğer yükümlülükler | 7.419.800 | - | 2.000.000 | - | - | - |
| 13. UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER | 30.133.201 | 6.040.746 | 2.392.142 | - | - | - |
| 14. TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER | 67.681.255 | 7.566.858 | 10.778.267 | 213.010 | 10.977 | 128.059 |
| 15. TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER | 67.681.255 | 7.566.858 | 10.778.267 | 213.010 | 10.977 | 128.059 |
| 16. Net yabancı para varlık/ (yükümlülük) pozisyonu (7-15) | (43.825.544) | (6.240.048) | (8.115.848) | 1.938.477 | (10.677) | (109.066) |
| 17. Parasal kalemler net yabancı para varlık / yükümlülük pozisyonu (1+2a-8-9-12) | (51.108.716) | (6.240.048) | (8.164.152) | 293.621 | (10.677) | (109.066) |

DURAN DOĞAN BASIM VE AMBALAJ SANAYİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

31 MART 2017 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN SEÇİLMİŞ NOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

19. FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ (devamı)

Kur riski yönetimi (devamı)

Kur riskine duyarlılık

Grup, başlıca ABD Doları, Avro ve GBP cinsinden kur riskine maruz kalmaktadır.

Aşağıdaki tablo Grup'un ABD Doları, Avro ve İngiliz Sterlini kurlarındaki %10'luk artışa ve azalışa olan duyarlılığını göstermektedir. %10'luk oran, üst düzey yöneticilere Grup içinde kur riskinin raporlanması sırasında kullanılan oran olup, söz konusu oran yönetimin döviz kurlarında beklediği olası değişikliği ifade etmektedir. Duyarlılık analizi sadece yıl sonundaki açık yabancı para cinsinden parasal kalemleri kapsar ve söz konusu kalemlerin yıl sonundaki %10'luk kur değişiminin etkilerini gösterir. Pozitif değer, kar/zararda ve diğer özkaynak kalemlerindeki artışı ifade eder.

TCMB'nin 23 Ocak 2017 tarih ve 29957 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan 683 sayılı Kanun Hükmünde Kararnamenin 6. maddesindeki hususlar nezdinde 1 Ocak 2017 tarihinden önce kullanılan ve vadesi 31 Mayıs 2017 (dahil) olan ihracat ve döviz kazandırıcı hizmetler reeskont kredilerinin, kredi vadesinde ödenmesi kaydıyla, geri ödemelerin Türk Lirası olarak da yapılabilmesine imkân sağlamıştır. Bu işlemlerde TCMB'nin açıklamış olduğu 2 Ocak 2017 tarihli döviz alış kurları kullanılacak olup ödeme vadesinde gerçekleşecek olan kur, 2 Ocak 2017 kurundan daha düşük olması durumunda, Grup düşük olan kur üzerinden ödeme yapacaktır. Grup'un bu kriterlere uyan kur artışından etkilenmeyecek kredi tutarı 1.135.000 Avro'dur ve kur riskine karşı etkisi 443.592 TL'dir. Kur artışından etkilenen Avro kredilerinin tutarı ise 4.874.076 Avro'dur ve kur riskine karşı etkisi 1.882.269 TL'dir.

DURAN DOĞAN BASIM VE AMBALAJ SANAYİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

31 MART 2017 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN SEÇİLMİŞ NOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

19. FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ (devamı)

Kur riski yönetimi (devamı)

| | 31 Mart 2017 | | 31 Mart 2016 | |
|--|------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| | Kar/(Zarar) | | Kar/(Zarar) | |
| | Yabancı paranın değer kazanması | Yabancı paranın değer kaybetmesi | Yabancı paranın değer kazanması | Yabancı paranın değer kaybetmesi |
| ABD Doları'nın TL karşısında % 10 değerlenmesi halinde | | | | |
| 1 - ABD Doları net varlık / yükümlülük | (2.124.215) | 2.124.215 | (2.363.629) | 2.363.629 |
| 2- ABD Doları riskinden korunan kısım (-) | - | - | - | - |
| 3- ABD Doları net etki (1 +2) | (2.124.215) | 2.124.215 | (2.363.629) | 2.363.629 |
| Avro'nun TL karşısında % 10 değerlenmesi halinde | | | | |
| 4 - Avro net varlık / yükümlülük | (2.325.861) | 2.325.861 | (3.262.543) | 3.262.543 |
| 5 - Avro riskinden korunan kısım (-) | 443.592 | - | - | - |
| 6- Avro net etki (4+5) | (1.882.269) | 2.325.861 | (3.262.543) | 3.262.543 |
| İngiliz Sterlini'nin TL karşısında % 10 değerlenmesi halinde | | | | |
| 7- İngiliz Sterlini net varlık / yükümlülük | (18.902) | 18.902 | 379.080 | (379.080) |
| 8- İngiliz Sterlini kuru riskinden korunan kısım (-) | - | - | - | - |
| 9- İngiliz Sterlini net etki (7+8) | (18.902) | 18.902 | 379.080 | (379.080) |
| İsviçre Frankı'nın TL karşısında % 10 değerlenmesi halinde | | | | |
| 10- İsviçre Frankı net varlık / yükümlülüğü | 2.443 | (2.443) | 89 | (89) |
| 11- İsviçre Frankı kuru riskinden korunan kısım (-) | - | - | - | - |
| 12- İsviçre Frankı net etki (10+11) | 2.443 | (2.443) | 89 | (89) |
| İsviçre Frankı'nın TL karşısında % 10 değerlenmesi halinde | | | | |
| 13- Polonya Zlotisi net varlık / yükümlülüğü | 1.415 | (1.415) | - | - |
| 14- Polonya Zlotisi kuru riskinden korunan kısım (-) | - | - | - | - |
| 15- Polonya Zlotisi net etki (13+14) | 1.415 | 3.679 | - | - |
| Toplam (3+6+9+12+15) | (4.021.528) | 4.470.214 | (5.247.003) | 5.247.003 |

DURAN DOĞAN BASIM VE AMBALAJ SANAYİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

31 MART 2017 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN SEÇİLMİŞ NOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

20. FİNANSAL ARAÇLAR (GERÇEĞE UYGUN DEĞER AÇIKLAMALARI)

Finansal araçların sınıfları ve gerçeğe uygun değerleri

| 31 Mart 2017 | Krediler ve alacaklar (nakit ve nakit benzerleri dahil) | İtfa edilmiş değerinden gösterilen finansal yükümlülükler | Defter değeri | Not |
|-------------------------------|---|---|---------------|-----|
| <u>Finansal varlıklar</u> | | | | |
| Nakit ve nakit benzerleri | 11.444.131 | - | 11.444.131 | 21 |
| Ticari alacaklar | 17.666.849 | - | 17.666.849 | 6 |
| Diğer alacaklar | 346.338 | - | 346.338 | |
| Diğer dönen varlıklar | 1.798.547 | - | 1.798.547 | |
| <u>Finansal yükümlülükler</u> | | | | |
| Finansal borçlar | - | 60.884.882 | 60.884.882 | 18 |
| Ticari borçlar | - | 18.859.641 | 18.859.641 | 6 |
| Diğer borçlar | - | 7.898.701 | 7.898.701 | |

21. NAKİT AKIŞ TABLOSUNA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR

| | 31 Mart 2017 | 31 Aralık 2016 | 31 Aralık 2015 |
|---|-------------------|------------------|-------------------|
| Kasa | 23.805 | 15.586 | 14.883 |
| Bankadaki nakit | 10.590.260 | 8.707.440 | 10.597.151 |
| <i>Vadesiz mevduatlar</i> | <i>1.912.376</i> | <i>2.819.678</i> | <i>723.755</i> |
| <i>Vadesi üç aydan kısa vadeli mevduatlar</i> | <i>8.677.884</i> | <i>5.887.762</i> | <i>9.873.396</i> |
| Diğer hazır varlıklar | 830.066 | - | - |
| | <u>11.444.131</u> | <u>8.723.026</u> | <u>10.612.034</u> |

| Para birimi | Faiz oranı (%) | Vade | 31 Mart 2017 |
|-------------|----------------|-------------|------------------|
| Avro | %1,48 | 1 aya kadar | 3.696.476 |
| ABD Doları | %2,55 | 1 aya kadar | 4.981.408 |
| | | | <u>8.677.884</u> |

| Para birimi | Faiz oranı (%) | Vade | 31 Aralık 2016 |
|-------------|----------------|-------------|------------------|
| TL | %8,00 | 1 aya kadar | 1.300.000 |
| Avro | %1,42 | 1 aya kadar | 3.508.037 |
| GBP | %1,50 | 1 aya kadar | 1.079.725 |
| | | | <u>5.887.762</u> |

DURAN DOĞAN BASIM VE AMBALAJ SANAYİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

31 MART 2017 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN SEÇİLMİŞ NOTLAR

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

21. NAKİT AKIŞ TABLOSUNA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR (devamı)

| <u>Para birimi</u> | <u>Faiz oranı (%)</u> | <u>Vade</u> | <u>31 Aralık 2015</u> |
|--------------------|-----------------------|-------------|---------------------------|
| Avro | %1,50 | 1 aya kadar | 6.355.200 |
| ABD Doları | %1,61 | 1 aya kadar | 2.064.396 |
| ABD Doları | %2,74 | 3 aya kadar | 1.453.800 |
| | | | <u>9.873.396</u> |

22. RAPORLAMA DÖNEMİNDEN SONRAKİ OLAYLAR

Şirketimiz Yönetim Kurulu, 12/04/2017 tarihindeki toplantısında, Duran-Doğan Basım ve Ambalaj Sanayi A.Ş.'nin, gelişen ihracat pazarlarındaki talebini karşılamak, mevcut kapasitesini arttırmak, daha yüksek katma değerli ürünleri üretmek üzere, nitelikli bir baskı makinesi yatırımı yapmaya karar vermiştir.

Bu yatırımla ilgili, gerekli araştırmaların yapıp, en kısa zamanda siparişin verilmesi için, Şirketin Genel Müdürü Sn. Dikran Acemyan 'ı yetkilendirmiştir.

Yapılacak yatırımın için öngörülen bütçe, yaklaşık 6.500.000 EUR olacaktır.