

TÜRK TUBORG BİRA VE MALT SANAYİİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2018 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

TT-30.09.2018 MALİ TABLOLAR

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri			168.119	344.292
Finansal Yatırımlar			423.957	248.003
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar	12		167	167
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar	12		423.790	247.836
Ticari Alacaklar	4		655.789	433.209
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3		0	135
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar			655.789	433.074
Diğer Alacaklar			1.128	761
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			1.128	761
Stoklar			223.634	102.231
Peşin Ödenmiş Giderler			26.406	9.069
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler			26.406	9.069
ARA TOPLAM			1.499.033	1.137.565
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			1.499.033	1.137.565
DURAN VARLIKLAR				
Diğer Alacaklar			272	171
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			272	171
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	5		1.354	1.439
Maddi Duran Varlıklar	6		646.705	430.123
Arazi ve Arsalar			13.831	1.755
Yeraltı ve Yerüstü Düzenlemeleri			6.177	5.474
Binalar			49.859	37.668
Tesis, Makine ve Cihazlar			297.239	177.920
Taşıtlar			8.786	8.491
Mobilya ve Demirbaşlar			243.718	167.033
Yapılmakta Olan Yatırımlar			27.095	31.782
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	7		4.289	6.454
Diğer Haklar			4.289	6.454
Peşin Ödenmiş Giderler			75.373	68.015
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler			75.373	68.015
Ertelenmiş Vergi Varlığı	10		18.228	17.673
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			746.221	523.875
TOPLAM VARLIKLAR			2.245.254	1.661.440
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Ticari Borçlar	4		235.898	166.378
İlişkili Taraplara Ticari Borçlar	3		7.907	3.742
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar			227.991	162.636
Diğer Borçlar			38.204	37.161
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar			38.204	37.161
Ertelenmiş Gelirler			546	404
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler			546	404
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	10		54.591	21.401
Kısa Vadeli Karşılıklar			105.850	98.478
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar			27.520	38.737
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	8		78.330	59.741
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler			420.849	271.882
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler			420.849	271.882
ARA TOPLAM			855.938	595.704
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			855.938	595.704
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Karşılıklar			17.949	15.952
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar			17.949	15.952
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	10		18.642	12.304

TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		36.591	28.256
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		892.529	623.960
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		1.352.725	1.037.480
Ödenmiş Sermaye	9	322.508	322.508
Sermaye Düzeltme Farkları	9	277.613	277.613
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	9	154	154
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-3.402	-2.714
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-3.402	-2.714
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-3.402	-2.714
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		18.642	877
Yasal Yedekler	9	18.642	877
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	9	362.420	131.266
Net Dönem Karı veya Zararı		374.790	307.776
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		1.352.725	1.037.480
TOPLAM KAYNAKLAR		2.245.254	1.661.440

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2017 - 30.09.2017
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat		1.181.430	871.842	526.570	336.580
Satışların Maliyeti		-549.151	-367.967	-242.350	-139.575
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		632.279	503.875	284.220	197.005
BRÜT KAR (ZARAR)		632.279	503.875	284.220	197.005
Genel Yönetim Giderleri		-47.766	-37.996	-15.592	-12.572
Pazarlama Giderleri		-294.996	-216.640	-111.400	-77.136
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		55.470	8.070	34.269	1.789
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-62.680	-12.865	-33.757	-1.402
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		282.307	244.444	157.740	107.684
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		259.172	66.360	165.824	23.281
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-45.960	-34.939	-41.652	-7.924
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		495.519	275.865	281.912	123.041
Finansman Giderleri		-12.285	-8.146	-5.146	-3.067
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		483.234	267.719	276.766	119.974
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-108.444	-51.041	-60.107	-23.986
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	10	-102.489	-46.496	-54.768	-24.270
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	10	-5.955	-4.545	-5.339	284
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		374.790	216.678	216.659	95.988
DÖNEM KARI (ZARARI)		374.790	216.678	216.659	95.988
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		374.790	216.678	216.659	95.988
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Ana Ortaklığa Ait Dağıtılabilir Kar üzerinden hesaplanan Pay Başına Kazanç (tam TL)	11	1,16000000	0,67000000	0,67000000	0,30000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-688	-545	161	138
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-860	-681	201	173
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		172	136	-40	-35
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		172	136	-40	-35
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-688	-545	161	138
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		374.102	216.133	216.820	96.126
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		374.102	216.133	216.820	96.126

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		163.886	231.462
Dönem Karı (Zararı)		374.790	216.678
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		374.790	216.678
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		43.034	131.562
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	5-6-7	95.673	66.428
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		6.741	3.016
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	4	6.780	3.845
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-39	-829
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		33.334	37.253
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		14.745	12.334
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		1.213	1.165
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		17.376	23.754
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-21.620	-22.703
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-25.219	-24.664
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri		3.821	-149
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri		-222	2.110
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		-178.953	-1.817
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		1.515	-410
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	12	1.515	-410
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10	108.444	51.041
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-2.100	-1.246
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		-2.100	-1.246
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-159.814	-51.477
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-233.181	-87.613
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	3	135	-43
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	4	-233.316	-87.570
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-468	-34
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-468	-34
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-121.364	16.921
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-24.695	-43.198
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		69.742	-1.174
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	3	4.165	2.059
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	4	65.577	-3.233
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		1.043	7.212
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		1.043	7.212
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)		142	797
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		148.967	55.612
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		148.967	55.612
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		258.010	296.763
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-24.825	-21.110
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-69.299	-44.191
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-316.559	-154.818
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Satılması Sonucu Elde Edilen Nakit Girişleri	12	562.710	169.261
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları	12	-596.583	-207.691
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		3.990	2.279
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		3.900	2.279
Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		90	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-311.895	-143.331
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	6	-311.512	-140.760

Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	7	-383	-2.571
Alınan Faiz		25.219	24.664
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-58.857	-16.302
Ödenen Temettüler	3	-58.857	-16.302
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-211.530	60.342
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		35.357	1.437
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-176.173	61.779
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		344.292	297.196
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		168.119	358.975

Önceki Dönem
01.01.2017 - 30.09.2017

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakıyeler		322.508	277.613	154	-1.679			0	-88.445	236.890	747.041		747.041
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													
Hatalara İlişkin Düzeltmeler													
Diğer Düzeltmeler													
Düzeltmelerden Sonraki Tutar													
Transferler		0	0	0	0			859	236.031	-236.890	0		0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	0	-545			0	0	216.678	216.133		216.133
Dönem Kan (Zararı)		0	0	0	0			0	0	216.678	216.678		216.678
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	0	-545			0	0	0	-545		-545
Sermaye Arttırımı													
Sermaye Azaltımı													
Sermaye Avansı													
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi													
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi													
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları													
Kar Payları		0	0	0	0			18	-16.320	0	-16.302		-16.302
Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler													
Payların Geri Alın İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													
Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													
Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması													
Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış													
Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler													
Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları													
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
Yabancı Para Alın Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
Diğer Değişiklikler Nedeni İle Artış (Azalış)													
Dönem Sonu Bakıyeler		322.508	277.613	154	-2.224			877	131.266	216.678	946.872		946.872

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakıyeler		322.508	277.613	154	-2.714			877	131.266	307.776	1.037.480		1.037.480
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													
Hatalara İlişkin Düzeltmeler													
Diğer Düzeltmeler													
Düzeltmelerden Sonraki Tutar													
Transferler		0	0	0	0			13.492	294.284	-307.776	0		0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	0	-688			0	0	374.790	374.102		374.102
Dönem Kan (Zararı)		0	0	0	0			0	0	374.790	374.790		374.790
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	0	-688			0	0	0	-688		-688
Sermaye Arttırımı													
Sermaye Azaltımı													
Sermaye Avansı													
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi													
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi													

Carı Dönem 01.01.2018 – 30.09.2018	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıları																
	Kar Payları		0	0	0	0				4.273	-63.130	0	-58.857			-58.857	
	Kar Payı Harış Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler																
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması																
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış																
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler																
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları																
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																
	Dönem Sonu Bakiyeler		322.508	277.613	154	-3.402			18.642	362.420	374.790	1.352.725	1.352.725				