

TÜRK TUBORG BİRA VE MALT SANAYİİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2021 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

TBORG 31.03.2021 Finansal Rapor

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	17	602.111	1.032.516
Finansal Yatırımlar		208.412	146.979
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar	14	208.245	146.812
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar	14	167	167
Ticari Alacaklar	4	685.335	712.022
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3	1.206	2.007
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		684.129	710.015
Diğer Alacaklar		6.287	12.565
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		6.287	12.565
Stoklar		358.895	328.301
Peşin Ödenmiş Giderler		33.673	36.276
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		33.673	36.276
Diğer Dönen Varlıklar		360	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		360	0
ARA TOPLAM		1.895.073	2.268.659
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		1.895.073	2.268.659
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		266	1.431
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		266	1.431
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	6	1.246	1.301
Maddi Duran Varlıklar	7	968.653	956.084
Arazi ve Arsalar		14.073	14.073
Yeraltı ve Yerüstü Düzenlemeleri		12.851	12.437
Binalar		57.168	56.568
Tesis, Makine ve Cihazlar		373.431	364.833
Taşıtlar		10.604	10.290
Mobilya ve Demirbaşlar		474.925	461.720
Yapılmakta Olan Yatırımlar		25.601	36.163
Kullanım Hakkı Varlıkları	8	75.608	49.395
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9	11.537	12.652
Diğer Haklar		11.537	12.652
Peşin Ödenmiş Giderler		163.057	132.534
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		163.057	132.534
Ertelenmiş Vergi Varlığı	12	34.917	37.875
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		1.255.284	1.191.272
TOPLAM VARLIKLAR		3.150.357	3.459.931
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		73.418	397.832
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		73.418	397.832
Banka Kredileri	5	45.781	376.082
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5	27.637	21.750
Ticari Borçlar	4	279.962	332.650
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	3	4.548	8.786
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		275.414	323.864
Diğer Borçlar		43.123	45.417
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		43.123	45.417
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		469	6.492
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		469	6.492
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	12	27.129	29.705
Kısa Vadeli Karşılıklar		168.663	182.817
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		51.895	79.915
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	10	116.768	102.902

Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		495.054	541.224
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		495.054	541.224
ARA TOPLAM		1.087.818	1.536.137
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.087.818	1.536.137
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		54.736	33.152
İlişkili Olmayan Taraplardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		54.736	33.152
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5	54.736	33.152
Uzun Vadeli Karşılıklar		31.825	31.627
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		31.825	31.627
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	12	27.771	28.522
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		114.332	93.301
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.202.150	1.629.438
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		1.948.207	1.830.493
Ödenmiş Sermaye	11	322.508	322.508
Sermaye Düzeltme Farkları	11	277.613	277.613
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	11	154	154
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-3.697	-4.632
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-3.697	-4.632
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-3.697	-4.632
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		105.057	105.057
Yasal Yedekler	11	105.057	105.057
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	11	1.129.793	604.469
Net Dönem Karı veya Zararı		116.779	525.324
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		1.948.207	1.830.493
TOPLAM KAYNAKLAR		3.150.357	3.459.931

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat		536.276	363.761
Satışların Maliyeti		-278.234	-202.537
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		258.042	161.224
BRÜT KAR (ZARAR)		258.042	161.224
Genel Yönetim Giderleri		-26.976	-25.862
Pazarlama Giderleri		-147.391	-119.719
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		26.508	19.873
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-17.779	-23.101
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		92.404	12.415
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		85.031	26.897
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-13.386	-2.683
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		164.049	36.629
Finansman Giderleri		-16.648	-18.157
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		147.401	18.472
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-30.622	-9.134
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	12	-28.649	-5.782
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	12	-1.973	-3.352
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		116.779	9.338
DÖNEM KARI (ZARARI)		116.779	9.338
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		116.779	9.338
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)		0,36000000	0,03000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		935	461
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		1.169	576
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-234	-115
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	12	-234	-115
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		935	461
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		117.714	9.799
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		117.714	9.799

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-12.889	-9.805
Dönem Karı (Zararı)		116.779	9.338
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		116.779	9.338
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		76.091	80.792
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	6-7-8-9	79.925	60.934
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		1.145	4.174
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	4	1.142	4.185
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		3	-11
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		31.907	29.580
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		18.041	7.836
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		13.866	21.744
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-16.579	-4.464
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-23.426	-10.115
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		9.711	7.367
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	4	-2.825	-75
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	4	-39	-1.641
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		-49.724	-18.513
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		66	0
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		66	0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	12	30.622	9.134
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-1.271	-53
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		-1.271	-53
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-129.840	-38.405
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		25.584	217.128
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	3	801	-529
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	4	24.783	217.657
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		7.443	6.763
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		7.443	6.763
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-30.597	20.105
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-27.920	-54.583
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-49.863	-53.001
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	3	-4.238	-1.262
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	4	-45.625	-51.739
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-2.294	-10.112
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-2.294	-10.112
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		-6.023	-896
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-46.170	-163.809
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		-46.170	-163.809
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		63.030	51.725
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-44.694	-27.696
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler		0	-29
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	12	-31.225	-33.805
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-121.179	-36.287
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Satılması Sonucu Elde Edilen Nakit Girişleri		43.584	0
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları		-105.083	0

Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.966	224
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.966	224
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-84.184	-46.807
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	7	-84.116	-45.950
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9	-68	-857
Alınan Faiz		22.538	10.296
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-346.093	473.339
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.208.225	1.346.275
Kredilerden Nakit Girişleri		1.208.225	1.346.275
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-1.538.086	-855.517
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-1.538.086	-855.517
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-10.523	-7.573
Ödenen Faiz		-5.709	-9.846
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-480.161	427.247
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		49.756	13.430
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-430.405	440.677
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	17	1.032.516	347.427
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		602.111	788.104

Dipnot Referansı	Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar										
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Pay İhraç Primleri / İskontoları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardan Ayrılan Kullanılmış Yedekler	Birlikmiş Karlar		
				Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları		Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı	
				Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları							

Önceki Dönem
01.01.2020 - 31.03.2020

Carı Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları															0
	Kar Payları															0
	Kar Payı Harıç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler															0
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															0
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															0
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması															0
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış															0
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler															0
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları															0
	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 Değerine Dahil Edilen Tutar															0
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar															0
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşiminin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar															0
	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 Değerine Dahil Edilen Tutar															0
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)															0
	Dönem Sonu Bakiyeler		322.508	277.613	154		-3.697				105.057	1.129.793	116.779	1.948.207		1.948.207