

TETAMAT GIDA YATIRIMLARI A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2021 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Rapor

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	89.635	120.322
Ticari Alacaklar		980.840	844.471
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	980.840	844.471
Diğer Alacaklar		133.354	117.573
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		133.354	117.573
Stoklar	7	2.492.899	1.789.416
Peşin Ödenmiş Giderler		303.436	25.779
Diğer Dönen Varlıklar		1.159.132	597.514
ARA TOPLAM		5.159.296	3.495.075
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		5.159.296	3.495.075
DURAN VARLIKLAR			
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller		30.000	30.000
Maddi Duran Varlıklar	8	2.404.614	1.373.356
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9	104.696	113.551
Ertelenmiş Vergi Varlığı	15	0	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		2.539.310	1.516.907
TOPLAM VARLIKLAR		7.698.606	5.011.982
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	5	322	0
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	5	0	1.607.472
Ticari Borçlar		509.135	318.574
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	509.135	318.574
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		135.720	75.386
Diğer Borçlar		67.970	625.034
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar		58.478	601.393
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		9.492	23.641
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		232.685	8.981
Kısa Vadeli Karşılıklar		225.832	0
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	10	51.288	0
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	10	174.544	0
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		226.839	120.168
ARA TOPLAM		1.398.503	2.755.615
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.398.503	2.755.615
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	5	0	2.332.104
Uzun Vadeli Karşılıklar		98.083	79.785
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	10	98.083	79.785
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		98.083	2.411.889
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.496.586	5.167.504
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		6.202.020	-155.522
Ödenmiş Sermaye	11	1.000.000	1.000.000
Sermaye Avansı	11	14.091.079	4.000.000
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		3.190.708	3.190.708
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		755.330	704.391
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		755.330	704.391
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	11	861.760	861.760
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	11	-106.430	-157.369
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-9.050.621	-4.383.417
Net Dönem Karı veya Zararı		-3.784.476	-4.667.204
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0

TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		6.202.020	-155.522
TOPLAM KAYNAKLAR		7.698.606	5.011.982

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	12	6.908.834	2.656.997	1.490.516	865.610
Satışların Maliyeti	12	-7.983.201	-4.013.769	-3.074.265	-2.052.810
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		-1.074.367	-1.356.772	-1.583.749	-1.187.200
BRÜT KAR (ZARAR)		-1.074.367	-1.356.772	-1.583.749	-1.187.200
Genel Yönetim Giderleri		-1.255.465	-375.297	-560.144	-188.706
Pazarlama Giderleri		-702.303	-399.503	-355.211	-192.622
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		0	-820.311	0	-766.871
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	14	23.926	57.833	-46.990	19.755
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	14	-582.278	-265.600	-419.294	-203.015
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-3.590.487	-3.159.650	-2.965.388	-2.518.659
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		2.850	0	0	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-3.587.637	-3.159.650	-2.965.388	-2.518.659
Finansman Giderleri		-196.839	-1.103.510	-1.922	-181.001
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-3.784.476	-4.263.160	-2.967.310	-2.699.660
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		0	0	0	-38.931
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	15	0	0	0	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	15	0	0	0	-38.931
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-3.784.476	-4.263.160	-2.967.310	-2.738.591
DÖNEM KARI (ZARARI)		-3.784.476	-4.263.160	-2.967.310	-2.738.591
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-3.784.476	-4.263.160	-2.967.310	-2.738.591
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
<i>Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)</i>	16	-3,78400000	-4,26300000	-2,96700000	-2,73900000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Diğer Kapsamlı Gelir Kısmı					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		50.939	-122.821	-44.606	-199.244
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	10	50.939	-122.821	-44.606	-220.799
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	0	0	21.555
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		50.939	-122.821	-44.606	-199.244
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-3.733.537	-4.385.981	-3.011.916	-2.937.835
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-3.733.537	-4.385.981	-3.011.916	-2.937.835

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-4.806.405	-1.926.580
Dönem Karı (Zararı)		-3.784.476	-4.263.160
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-3.784.476	-4.263.160
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		616.249	1.234.214
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	8-9	234.973	296.070
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	6-7	-56.295	-109.857
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	10	300.519	83.577
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		139.902	964.424
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-2.850	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-1.632.728	1.549.025
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	6	-169.888	-20.955
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-15.781	-79.374
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	7	-650.133	890.454
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-277.657	-53.638
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	6	208.704	50.889
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		60.334	232.492
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-557.064	811.561
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		223.704	51.694
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-454.947	-334.098
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-4.800.955	-1.479.921
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	10	-5.450	-446.659
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-1.254.526	768.712
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	8-9	52.250	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	8-9	-1.306.776	768.712
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		6.030.244	607.428
Sermaye Avanslarından Nakit Girişleri	11	10.091.079	1.498.576
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri			-891.148
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	5	-4.060.835	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-30.687	-550.440
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-30.687	-550.440
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	120.322	659.167
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	89.635	108.727

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları													
	Kar Payları													
	Kar Payı Harıç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler													
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması													
	Bağı 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 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 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 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 Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)													
	Dönem Sonu Bakiyeler		1.000.000	14.091.079	3.190.708	861.760	-106.430			-9.050.621	-3.784.476	6.202.020		6.202.020