



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

TÜRKİYE ŞİŞE VE CAM FABRİKALARI A.Ş. Holding Finansal Rapor Konsolide 2024 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2024	Önceki Dönem 31.12.2023
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	5	62.323.019	51.300.581
Finansal Yatırımlar	6	824.692	9.636.667
Ticari Alacaklar	8, 28	35.524.167	37.321.342
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	28	47.870	228.065
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	8	35.476.297	37.093.277
Diğer Alacaklar		2.236.787	1.374.638
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	28	1.086.041	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		1.150.746	1.374.638
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklar	12	167.244	286.962
Türev Araçlar	9	497.116	896.884
Stoklar	10	42.798.801	44.711.042
Peşin Ödenmiş Giderler	11	5.015.488	3.193.321
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		448.168	363.647
Diğer Dönen Varlıklar		2.769.938	4.243.884
ARA TOPLAM		152.605.420	153.328.968
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		152.605.420	153.328.968
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	6	2.742.016	1.384.226
Ticari Alacaklar		41	48
Diğer Alacaklar		53.520	35.274
Türev Araçlar	9	883.074	1.714.934
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	13	4.775.312	5.236.128
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller		14.882.751	14.882.751
Maddi Duran Varlıklar	14	158.091.160	158.468.191
Kullanım Hakkı Varlıkları	15	3.001.630	3.477.740
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	16, 17	41.720.192	48.047.811
Şerefiye	17	1.469.425	1.731.335
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	16	40.250.767	46.316.476
Peşin Ödenmiş Giderler	11	9.062.505	6.981.092
Ertelenmiş Vergi Varlığı	26	3.722.666	2.036.854
Diğer Duran Varlıklar		4.486	46.396
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		238.939.353	242.311.445
TOPLAM VARLIKLAR		391.544.773	395.640.413
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	7	16.952.493	39.378.158
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	7	10.961.681	13.956.155
Ticari Borçlar	8, 28	18.346.475	22.990.573
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	28	607.313	734.864
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	8	17.739.162	22.255.709
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	19	1.283.657	1.334.133
Diğer Borçlar		907.548	1.795.169
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	28	49.040	72.067
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		858.508	1.723.102
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler	12	381.977	394.131
Türev Araçlar	9	408.071	1.554.762
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	11	2.098.363	2.734.902
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	26	199.491	516.842
Kısa Vadeli Karşılıklar	18, 19	4.330.311	2.450.190
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		3.610.378	3.543.322
ARA TOPLAM		59.480.445	90.648.337
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		59.480.445	90.648.337
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	7	111.485.481	62.520.810
Diğer Borçlar		122.115	134.338
Türev Araçlar	9	1.058.048	155.243

Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	11	360.748	470.349
Uzun Vadeli Karşılıklar	19	6.289.857	7.198.753
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	26	6.053.052	7.194.597
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler		221.561	259.733
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		125.590.862	77.933.823
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		185.071.307	168.582.160
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		178.510.909	193.403.670
Ödenmiş Sermaye		3.063.214	3.063.214
Sermaye Düzeltme Farkları		37.481.004	37.481.004
Geri Alınmış Paylar (-)		-196.120	-163.510
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		1.214.481	1.214.481
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		22.108.843	23.243.825
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		22.108.843	23.243.825
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		21.848.641	22.909.739
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		260.202	334.086
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-41.568.096	-24.854.147
Yabancı Para Çevrim Farkları		-21.629.133	-9.281.507
Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		-19.938.963	-15.572.640
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		-640.211	-1.279.244
Yurtdışındaki İşletmeye İlişkin Yatırım Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		-19.298.752	-14.293.396
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		11.571.232	11.571.232
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		138.672.887	118.586.482
Net Dönem Karı veya Zararı		6.163.464	23.261.089
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		27.962.557	33.654.583
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		206.473.466	227.058.253
TOPLAM KAYNAKLAR		391.544.773	395.640.413

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2024 - 30.09.2024	Önceki Dönem 01.01.2023 - 30.09.2023	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2024 - 30.09.2024	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2023 - 30.09.2023
Kar veya Zarar Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	21	136.312.112	158.992.421	42.866.933	46.186.182
Satışların Maliyeti	21	-104.727.600	-113.154.347	-32.943.067	-32.309.394
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		31.584.512	45.838.074	9.923.866	13.876.788
BRÜT KAR (ZARAR)		31.584.512	45.838.074	9.923.866	13.876.788
Genel Yönetim Giderleri	22	-10.562.299	-10.090.564	-2.919.331	-3.223.929
Pazarlama Giderleri	22	-21.672.266	-21.016.772	-6.414.673	-6.159.890
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	22	-835.279	-578.492	-450.244	-205.062
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	23	8.238.631	16.360.482	3.368.914	3.005.723
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	23	-7.489.783	-13.039.177	-3.156.326	-3.316.229
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	13	1.105.629	1.047.492	197.352	260.944
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		369.145	18.521.043	549.558	4.238.345
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	24	1.012.965	4.695.882	1.097	1.683.236
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	24	-356.055	-654.054	-186.972	-414.035
TFRS 9 Uyarınca Belirlenen Değer Düşüklüğü Kazançları (Zararları) ve Değer Düşüklüğü Zararlarının İptalleri	24	-45.796	55.039	29.082	5.889
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		980.259	22.617.910	392.765	5.513.435
Finansman Gelirleri	25	17.643.762	19.466.507	5.495.533	4.974.229
Finansman Giderleri	25	-24.961.168	-20.727.376	-8.846.593	-5.534.446
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)		12.214.898	8.005.719	4.067.107	2.735.514
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		5.877.751	29.362.760	1.108.812	7.688.732
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		646.725	-16.341.738	-63.184	-8.171.131
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	26	-480.284	-2.588.454	-106.770	-334.903
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	26	1.127.009	-13.753.284	43.586	-7.836.228
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		6.524.476	13.021.022	1.045.628	-482.399
DÖNEM KARI (ZARARI)		6.524.476	13.021.022	1.045.628	-482.399
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		361.012	2.068.744	250.241	176.197
Ana Ortaklık Payları		6.163.464	10.952.278	795.387	-658.596
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	27	2,18340000	3,77660000	0,28180000	-0,22710000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2024 - 30.09.2024	Önceki Dönem 01.01.2023 - 30.09.2023	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2024 - 30.09.2024	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2023 - 30.09.2023
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		6.524.476	13.021.022	1.045.628	-482.399
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-1.220.404	-2.064.742	-364.289	-2.753.523
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		-1.316.028	-1.268.927	-403.790	-1.950.813
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-122.194	10.427	-33.564	-75.242
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		4.208	10.214	2.117	-1.335
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		213.610	-816.456	70.948	-726.133
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-21.774.647	-22.074.155	-4.558.431	-23.018.794
Yurtdışındaki İşletmelerin Çevrimine İlişkin Yabancı Para Çevrim Farkları		-17.623.288	-8.726.146	-3.705.246	-22.166.335
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		1.032.609	-2.904.651	924.132	71.553
Yurtdışındaki İşletmeye İlişkin Net Yatırım Riskinden Korunma ile İlgili Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		-6.673.809	-14.349.730	-2.295.766	-2.158.875
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		1.489.841	3.906.372	518.449	1.234.863
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-22.995.051	-24.138.897	-4.922.720	-25.772.317
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-16.470.575	-11.117.875	-3.877.092	-26.254.716
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-4.785.108	-2.397.189	-914.551	-8.476.082
Ana Ortaklık Payları		-11.685.467	-8.720.686	-2.962.541	-17.778.634

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2024 - 30.09.2024	Önceki Dönem 01.01.2023 - 30.09.2023
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		12.338.202	20.634.988
Dönem Karı (Zararı)		6.524.476	13.021.022
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		8.985.061	7.804.467
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	14,15,16	10.779.802	9.946.279
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		568.881	-106.490
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		3.118.372	1.539.711
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		9.142.491	3.277.096
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		-4.511.255	-6.303.647
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		948.783	-2.855.968
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler	13	-1.105.629	-1.047.492
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	26	-646.725	16.341.738
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	24	189.451	8.115
Parasal Pozisyon Kazanç ve Kayıplarıyla İlgili Düzeltmeler		-9.804.295	-12.837.985
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		305.185	-156.890
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-2.106.276	2.641.503
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		6.864.526	18.281.408
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		161.396	-1.832.697
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		119.718	24.335
Türev Varlıklardaki Azalış (Artış)		682.192	-171.858
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		1.457.349	1.950.741
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-11.157.303	-17.403.937
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-12.154	-90.350
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-968.934	-2.222.431
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		746.934	4.106.292
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		13.403.261	23.466.992
Alınan Faiz		1.006.153	508.193
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-798.045	-1.041.084
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-1.273.167	-2.299.113
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-9.510.803	-23.745.922
Bağlı Ortaklıklarda İlave Pay Alımlarına İlişkin Nakit Çıkışları		0	-4.128.401
İştiraklar ve/veya İş Ortaklıkları Pay Alımı veya Sermaye Artırımı Sebebiyle Oluşan Nakit Çıkışları	13	-605.701	-356.096
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Satılması Sonucu Elde Edilen Nakit Girişleri		674.138	3.226.838
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları		-2.030.472	-717.027
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		706.533	1.466.501
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	14, 15	-18.638.463	-20.409.965
Verilen Nakit Avans ve Borçlar	11	-5.834.145	-4.949.113
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler	11	3.228.945	4.693.941
Alınan Faiz		4.640.845	2.216.785
Katılım (Kar) Payı ve Diğer Finansal Araçlardan Nakit Çıkışları		0	-6.590.930
Katılım (Kar) Payı ve Diğer Finansal Araçlardan Nakit Girişleri		7.968.213	0
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		379.304	1.801.545
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		21.436.039	7.950.707
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları		-660.486	-673.858
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	888.841
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	7	79.221.849	58.365.020
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	7	-40.358.060	-37.358.828

Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	7	-832.143	-831.430
Ödenen Temettüler		-3.453.726	-5.605.148
Ödenen Faiz		-12.481.395	-6.833.890
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		24.263.438	4.839.773
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		287.818	4.277.388
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		24.551.256	9.117.161
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	51.284.709	56.504.181
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNE İLİŞKİN ENFLASYON ETKİSİ		-13.540.695	-18.801.340
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	62.295.270	46.820.002

[illegible]

[illegible]

[illegible]