

**ANADOLU EFES BİRACILIK VE
MALT SANAYİİ ANONİM ŞİRKETİ
VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**

**30 EYLÜL 2023 TARİHLİ
ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLAR**

ANADOLU EFES BİRACILIK VE MALT SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ

30 EYLÜL 2023 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLAR

İÇİNDEKİLER

Sayfa

Ara Dönem Özet Konsolide Finansal Durum Tablosu	1-2	
Ara Dönem Özet Konsolide Kar veya Zarar Tablosu	3	
Ara Dönem Özet Konsolide Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu.....	4	
Ara Dönem Özet Konsolide Özkaynaklar Değişim Tablosu	5	
Ara Dönem Özet Konsolide Nakit Akış Tablosu	6	
Ara Dönem Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar	7-45	
Not 1	Grup'un Organizasyonu ve Faaliyet Konusu	7-9
Not 2	Ara Dönem Konsolide Finansal Tabloların Sunumuna İlişkin Esaslar	9-12
Not 3	İşletme Birleşmeleri.....	12-13
Not 4	Bölgelere Göre Raporlama.....	14-16
Not 5	Nakit ve Nakit Benzerleri.....	17
Not 6	Finansal Yatırımlar	17
Not 7	Kısa ve Uzun Vadeli Borçlanmalar	17-20
Not 8	Türev Araçlar	21-24
Not 9	Diğer Alacak ve Borçlar.....	25
Not 10	Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	25
Not 11	Kullanım Hakkı Varlıkları.....	26
Not 12	Maddi Duran Varlıklar	27
Not 13	Maddi Olmayan Duran Varlıklar.....	28
Not 14	Şerefiye.....	29
Not 15	Sermaye Yedekleri ve Diğer Özkaynak Kalemleri.....	29
Not 16	Taahhütler, Koşullu Varlıklar ve Yükümlülükler.....	30-31
Not 17	Peşin Ödenmiş Giderler ve Ertelenmiş Gelirler	32
Not 18	Diğer Varlık ve Yükümlülükler.....	33
Not 19	Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler / Giderler	34
Not 20	Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler / Giderler	34
Not 21	Finansman Gelirleri / Giderleri.....	35
Not 22	Vergi Varlık ve Yükümlülükleri.....	36-37
Not 23	Hisse Başına Kazanç	37
Not 24	Kar Payları.....	38
Not 25	İlişkili Taraf Açıklamaları	38-40
Not 26	Finansal Araçlardan Kaynaklanan Risklerin Niteliği ve Düzeyi	40-43
Not 27	Finansal Araçlar (Gerçeğe uygun değer açıklamaları ve Finansal riskten korunma muhasebesi çerçevesindeki açıklamalar).....	43-44
Not 28	Nakit Akış Tablosuna İlişkin Açıklamalar	44-45
Not 29	Raporlama Döneminden Sonraki Olaylar.....	45

ANADOLU EFES BİRACILIK VE MALT SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ

30 EYLÜL 2023 TARİHİ İTİBARIYLA

ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLO DİPNOTLARI

(Birim – Aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL))

NOT 28. NAKİT AKIŞ TABLOSUNA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR (devamı)

e) Bağlı Ortaklıklar Paylarının Satın Alınmasından Kaynaklanan Nakit Çıkışları

	1 Ocak - 30 Eylül 2023	1 Ocak - 30 Eylül 2022
Kontrolü edinilen işletmelerdeki nakit ve nakit benzerleri (*)	97.196	-
İşletmeyi satın alma maliyeti (**)	-	(243.310)
Azınlık payları satın alma maliyeti (***)	-	(78.873)
	97.196	(322.183)

(*) Anadolu Etap'ın kontrolünün elde edildiği 11 Nisan 2023 tarihi itibarıyla nakit ve nakit benzerleri.

(**) Coca-Cola Bottlers Uzbekistan (CCBU)'ın satın alınmasına ilişkin 31 Aralık 2021 tarihi itibarıyla ödenmiş olan 3.054.902 TL'ye ilave olarak yapılan kalan ödeme tutarıdır.

(***) The Coca-Cola Bottling Company of Jordan Ltd. (Jordan CC)'ın 31 Aralık 2021'de tahakkuk eden %10 payının alımına ilişkin yapılan ödemedir.

f) Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)

	1 Ocak - 30 Eylül 2023	1 Ocak - 30 Eylül 2022
Kontrol gücü olmayan payların hissedarlarının sermaye artırımına katılımından doğan nakit girişleri	956.688	354.220
Nakit akış riskinden korunma kazanç / (kayıpları)	562.794	882.249
Vadesi üç ayın üzerindeki mevduatlardaki değişim	83.391	(279.094)
Kur korumalı mevduat hesabındaki değişim	(162.815)	(387.326)
Kullanımı kısıtlı banka bakiyesindeki değişim	67.632	(63.422)
Kredi kartı borçlarındaki değişim	1.883.107	-
	3.390.797	506.627

NOT 29. RAPORLAMA DÖNEMİNDEN SONRAKİ OLAYLAR

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 28 Eylül 2023 tarih ve 57/1219 sayılı kararıyla uygun görülen ihraç limiti kapsamında, Şirket'in yurt içinde halka arz edilmeksizin nitelikli yatırımcılara satılmak üzere 736 gün vadeli, %47,00 sabit faizli üç ayda bir kupon ödemeli, 15 Ekim 2025 itfa tarihli, TRSEFESE2516 ISIN kodlu tahvili için gerçekleştirilen talep toplama işlemi sonucunda, ihraç tutarı toplam 2.000.000 TL olarak kesinleşmiştir. Satış işlemi 9 Ekim 2023 tarihinde tamamlanmış olup, işlemin takası 10 Ekim 2023 tarihinde gerçekleşmiştir.

.....