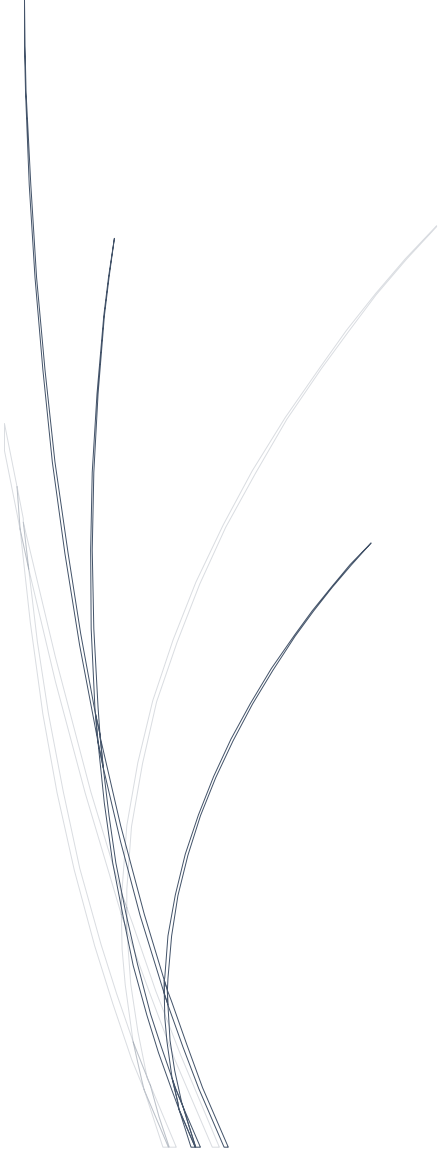


KÜTAHYA ŞEKER FABRİKASI
ANONİM ŞİRKETİ

01.01.2023 – 30.09.2023
HESAP DÖNEMİNE AİT
FAALİYET RAPORU



İÇİNDEKİLER

- 1) GENELBİLGİLER
- 2) YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİHAKLAR
- 3) ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI
- 4) ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİLER
- 5) TEKNİK FAALİYETLERİMİZ
- 6) FİNANSAL DURUM
- 7) RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININDEĞERLENDİRİLMESİ

1-GENEL BİLGİLER

Raporun Ait Olduğu Dönem : 01.01.2023-30.09.2023

Şirketin Ticaret Ünvanı, Ticaret Sicil Numarası, Merkez ve Şubelerine İlişkin İletişim Bilgileri ile İnternet Sitesinin Adresi:

Ticaret Ünvanı : KÜTAHYA ŞEKER FABRİKASI A.Ş.
Kuruluş Tarihi : 27.02.1953
Kayıtlı Bulunduğu Ticaret Sicil Müdürlüğü : Kütahya
Ticaret Sicil Numarası : 3992
Mersis Numarası : 0607 0007 7810 00017
Vergi Dairesi : Çinili Vergi Dairesi
Vergi Numarası : 607 000 7781
Merkez Adresi : Gaybiefendi Mahallesi Atatürk Bulvarı No:95 43050 KÜTAHYA
Telefon : 0274 223 64 67
Fax : 0274 223 64 73
Kurumsal İnternet Sitesi : www.kutahyaseker.com.tr
e-mail : info@kutahyaseker.com.tr
Sermaye : 46.000.000,00TL

04.03.1953 tarihinde, mevzuata uygun bir şekilde kurulan şirketimizin 14.09.1953 tarihinde temeli atılan Şeker Fabrikası 75 hektar üzerine Alman Buckav R. Wolf A.G. Firması tarafından 3830 metrekare kapalı alanda kurularak 04.11.1954 tarihinde işletmeye açılmıştır. Kuruluş kapasitesi 800 ton / gün olan fabrikamız 1973 yılında revize edilerek kapasitesi 1700 ton / güne çıkarılmıştır. Bugün ise kapasite 3500 ton / gün olmuştur.

233 sayılı Kamu İktisadi Teşebbüsleri hakkında KHK.'nin 22. maddesine istinaden, Yüksek Planlama Kurulu'nun 14.01.1993 tarih ve 93 / T-5 sayılı kararı ile Şirketimiz, Türkşeker' in Bağlı Ortaklığı haline getirilmesi uygun görüldüğünden; yeniden düzenlenen Ana Sözleşme Tadil Tasarısı; Yönetim Kurulunun 19.11.1993 gün ve 1993 / 18 sayılı kararı ile kabul edilmiş ve T.C. Sanayi ve Ticaret Bakanlığı'nın 26.11.1993 gün ve 28400 sayılı yazıları ile izin verilerek, 20.12.1993 tarihli Olağanüstü Genel Kurul toplantısında onaylanmıştır.

Şirket Ana Sözleşmesi, Kütahya Ticaret Sicil Memurluğunca 3992 sicil numarası ile kayıt ve 23.12.1993 tarihinde tescil edilerek, Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinin 31.12.1993 tarih ve 3439 sayılı nüshasında ilan edilmiştir.

Şirket unvanı, 17.05.1999 tarih 5-5 sayılı yönetim kurulu kararı ile Baha Esat Dekand Şeker Fabrikası A.Ş. olarak değiştirilmiş, değişiklik 25.06.1999 tarihinde yapılan olağanüstü genel kurulda kabul edilip, ticaret sicil gazetesinde ilan edilmiştir.

Türkiye Şeker Fabrikaları A.Ş.'nin bağlı ortaklığı iken Özelleştirme Yüksek Kurulu'nun 27.06.2003 tarih ve 2003/40 sayılı kararı ile Özelleştirme programına alınan Şirketimizin, Özelleştirme İdaresi Başkanlığınca değiştirilen Ana Sözleşmesi, Kütahya Ticaret Sicil Memurluğunca 07.01.2004 tarihinde tescil edilip 15.01.2004 tarih ve 5968 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde ilan edilmiştir.

Özelleştirme Yüksek Kurulu'nun 30.09.2004 tarih,2004/93 sayılı kararı ile şirketteki %56 oranındaki idareye ait hissenin satışı suretiyle özelleştirme işlemi sonuçlandırılmıştır.

Şirketimizin unvanı 25.01.2005 tarih ve 4246 sayılı Ticaret Sicil Gazetesinde ilan edilerek Kütahya Şeker Fabrikası A.Ş. olarak değiştirilmiştir.

Şirketin Amaç Ve Faaliyet Konusu:

Şirketin amacı, aşağıda belirtilen faaliyetleri "kârlılık ve verimlilik" ilkesi çerçevesinde, iç ve dış pazar isteklerini karşılayabilecek nicelik ve nitelikte, ticari, ekonomik ve sosyal gereklere uygun biçimde yürütmek ve Şirketin bağlı bulunduğu sanayinin gelişmesinin çalışmalarında bulunmaktadır.

Şirketin amacını gerçekleştirmek üzere aşağıdaki faaliyetlerde bulunulabilir

- a)Her nevi şeker üretmek,
 - b)Gereken bölgelerde şeker pancarı ile şeker üretilebilecek diğer bitkileri ve tohumlarını ve bu ürünlerin münavebesinin gerektirdiği diğer ürünleri yapılacak sözleşmeler dahilinde üretmek ve gerektiğinde üretmek,
 - c)İşletmenin her safhasında hasıl olacak yan ürünlerin ve atıkların kıymetlendirilmesi için gerekli faaliyetlerde bulunmak,
 - d)Şeker ve şeker pancarı münavebesine giren her nevi ürünleri değerlendirmek bu amaçlarla gıda maddelerini imal ve üretmek,
 - e)Şeker Pancarı ve şeker üretilebilecek diğer bitkiler ile bunların tohumlarının tarımı, hayvancılık ile şeker ve şekerli maddeler teknoloji ve faaliyet alanları ile ilgili diğer konularda araştırma, eğitim, geliştirme çalışmaları yapmak veya yaptırmak, araştırma müesseseleri ile hizmet içi eğitim birimleri ve tesisleri kurmak, yayında bulunmak, yurt içinde ve dışında bu konuda kurulmuş veya kurulacak müesseselerle işbirliği yapmak bu müesseselere üye olmak.
 - f)Yem üretimini geliştirmek ve organize etmek, damızlık hayvan üretimi ve besicilikle uğraşmak, bunların ürünlerini değerlendirmek,
 - g)Fabrika işletme ve tesislerin ihtiyacı olan elektrik veya ihtiyaç duyulacak diğer maddeleri üretmek, üretimle ilgili her çeşit ambalajı imal etmek,
- Elektrik piyasasına ilişkin mevzuata uygun olarak, esas itibariyle kendi elektrik ve ısı enerjisi ihtiyacını karşılamak üzere otoprodüktör lisansı çerçevesinde üretim tesisi kurmak, elektrik ve ısı enerjisi üretmek, üretim fazlası olması halinde söz konusu mevzuat çerçevesinde, üretilen elektrik ve ısı enerjisi ve/veya kapasiteyi lisans sahibi diğer tüzel kişilere ve serbest tüketicilere satmak ve ticari olmamak kaydıyla elektrik üretim tesisiyle ilgili tüm teçhizat ve yakıtın temin edilebilmesine ilişkin faaliyette bulunmak.
- h)İstihdam geliştirme çalışmaları kapsamında düzenlenen beceri kazandırma programlarının uygulanmasını sağlamak,
 - i)Kurulmuş ve kurulacak küçük ve orta büyüklükteki özel kuruluşlara idari ve teknik alanlarda rehberlik yapmak,
 - j)Her türlü etanol ve fruktoz üretmek, almak, satmak, ithal ve ihraç etmek.

Yukarıdaki faaliyet konuları ile ilgili olmak üzere;

a)Gerekli tesisleri kurmak ve işletmek, kiraya vermek, kiralamak

b)Yurt içinde veya yurt dışında her türlü mali, ticari, sınai ve tarımsal işleri yapmak, müşavirlik ve mühendislik hizmetleriyle müteahhitlik yapmak, tedarik faaliyetlerinde bulunmak, bu işleri yapacak şirketler kurmak veya kurulmuşları satın almak ve bu maksatlarla ilgili tahvil satın almak, gerektiğinde şeker ithal etmek ve ettirmek, kendi mamul ve mahsulleri ile ithal ettiği veya satın aldığı mamul ve mahsulleri toptan veya perakende satmak, sattırmak, ihraç etmek veya ettirmek,

c)Sözleşmeli olarak tarımsal üretimde bulunanlara tohum, kimyasal gübre, zirai mücadele ilaçları, tarım alet ve makineleri gibi maddeleri ve damızlık hayvan ile ürettiği temel ve yan ürünleri aynı kredi olarak vermek veya avans ve diğer yollarla yardım etmek.

d)Yurt içi ve yurt dışı firmalarla lisans know-how ve benzeri anlaşmalar yapmak, şirketin amacını sağlamakla yararlı olacak her çeşit imtiyaz ve ruhsatnameler edinmek ve bunları kullanmak gerektiğinde devretmek.

e)Gayrimenkul almak, satmak, tasarruf etmek, kiralamak, kiraya vermek, leh ve aleyhte rehin, ipotek, intifa, irtifak hakları, gayrimenkul mükellefiyeti vesaire haklar tesis etmek, gerektiğinde ifraz ve tevhit etmek,

f)Yukarıda gösterilen faaliyet konuları ile ilgili iştiraklerde bulunmak,

g)Yurt içinde ve yurt dışında kurulmuş ve kurulacak faaliyet konuları ile ilgili mali, ticari, sınai ve tarımsal kuruluşlara, birliklere, kooperatiflere ve kredi, nakliyat, müteahhitlik, mühendislik, Müşavirlik, sigorta şirketlerine ve bankalara üye ve ortak olmak.

h)İstikrazda bulunmak,

Şirket, yukarıda gösterilenlerden başka amacının gerektirdiği diğer her türlü iç ve dış ticari, sınai, mali, hukuki işlerle uğraşabilir ve sigorta acenteliği yapabilir.

Şirket bu amaç ve faaliyetlerini doğrudan doğruya veya iştirakleri eliyle yerine getirir.

Şirketin Sermayesi

Şirketin nominal sermayesi 46.000.000,00 (Kırk altı milyon) Türk Lirası'dır.Bu sermaye herbiri 1 (Bir) Türk Lirası kıymetinde;

(A) GRUBU	1.380.000
(B) GRUBU	1.380.000
(C) GRUBU	7.006.003
(D) GRUBU	22.315.217
SERBEST DOLAŞIMDAKİPAYLAR	13.918.780

Olmak üzere 46.000.000 (Kırk altı milyon) adet hisseye ayrılmıştır.

Sermaye Durumu Ve Ortaklık Yapısı

Hisse Grubu	Hissedarlar	Hisse Adedi	Hisse Miktarı (TL)
A Grubu	Aziz TORUN	690.000	690.000,00
A Grubu	Mehmet TORUN	690.000	690.000,00
B Grubu	Nahit KİLER	690.000	690.000,00
B Grubu	Ümit KİLER	690.000	690.000,00
C Grubu	Torunlar Gıda San.Tic.A.Ş.	2.881.232	2.881.232,00
C Grubu	KilerHolding.A.Ş.	2.881.232	2.881.232,00
C Grubu	S.S.KütahyaPancarEkicileri Koop.	1.243.539	1.243.539,00
D Grubu	Torunlar Gıda San.Tic.A.Ş.	7.941.909	7.941.909,00
D Grubu	KilerHolding.A.Ş.	7.941.909	7.941.909,00
D Grubu	S.S.KütahyaPancarEkicileri Koop.	6.431.399	6.431.399,00
Serbest Dolaşımdaki Paylar		13.918.780	13.918.780,00
Toplam		46.000.000	46.000.000,00

Hesap Dönemi İçinde Meydana Gelen Değişiklikler

Değişiklik bulunmamaktadır.

Varsa İmtiyazlı Paylara Ve Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar

-İmtiyazlı PayMiktarı(Varsa):

A GRUBU : 1.380.000

B GRUBU : 1.380.000

C GRUBU : 7.006.003

TTK ve sermaye piyasası mevzuatı hükümlerine uymak kaydıyla grupların yönetim kuruluna aday gösterme ve Genel Kurulda beher her bir A,B ve C grubu pay sahibine 5 oy hakkı vardır.

Şirketin Yönetim Organı

Şirket yönetim organı: 7 adet üyeden oluşan Yönetim Kuruludur.06.07.2022 tarihli Genel Kurul kararı ile 3 tanesi Bağımsız olmak üzere 7 adet Yönetim Kurulu üyesi 3 yıl için göreve seçilmiştir.

Adı Soyadı	Görevi	Görev Süresi Başlangıcı	Görev Süresi Bitiş
Mehmet TORUN	Yönetim Kurulu Başkanı	06.07.2022	06.07.2025
Ümit KİLER	Yönetim Kur. Başkan Vekili	06.07.2022	06.07.2025
Mahmut KARABIYIK	Yönetim Kurulu Üyesi	06.07.2022	06.07.2025
Nahit KİLER	Yönetim Kurulu Üyesi	06.07.2022	06.07.2025
Ayten ARSLAN KARA	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	06.07.2022	06.07.2025
Adem YAVUZ	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	06.07.2022	06.07.2025
Saim KILIÇ	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	06.07.2022	06.07.2025

Denetim

Yönetim Kurulu kararı ile şirket bağımsız denetimine, Vizyon Grup Bağımsız Denetim A.Ş. seçilmiştir.

Şirketin Üst Düzey Yöneticileri

30.09.2023

Adı Soyadı	Görevi
Cemil Cahit YASAN	Genel Müdür
Basri HASER	Genel Koordinatör
Abdüssamet ÖKTEM	Muhasebe Müdürü
Hakan DEMİRKAN	Ziraat Müdürü
Muhammet ÖZDEMİR	İşletme Müdürü

Esas sözleşmenin uyarınca ayda en az bir kere toplanma zorunluluğu bulunan ve şirket işleri açısından gerekli görülen zamanlarda, başkan veya başkan vekilinin çağrısıyla toplanabilen Yönetim Kurulu,2023 yılı Ocak-Eylül ayları arası 12 toplantı gerçekleştirmiştir.

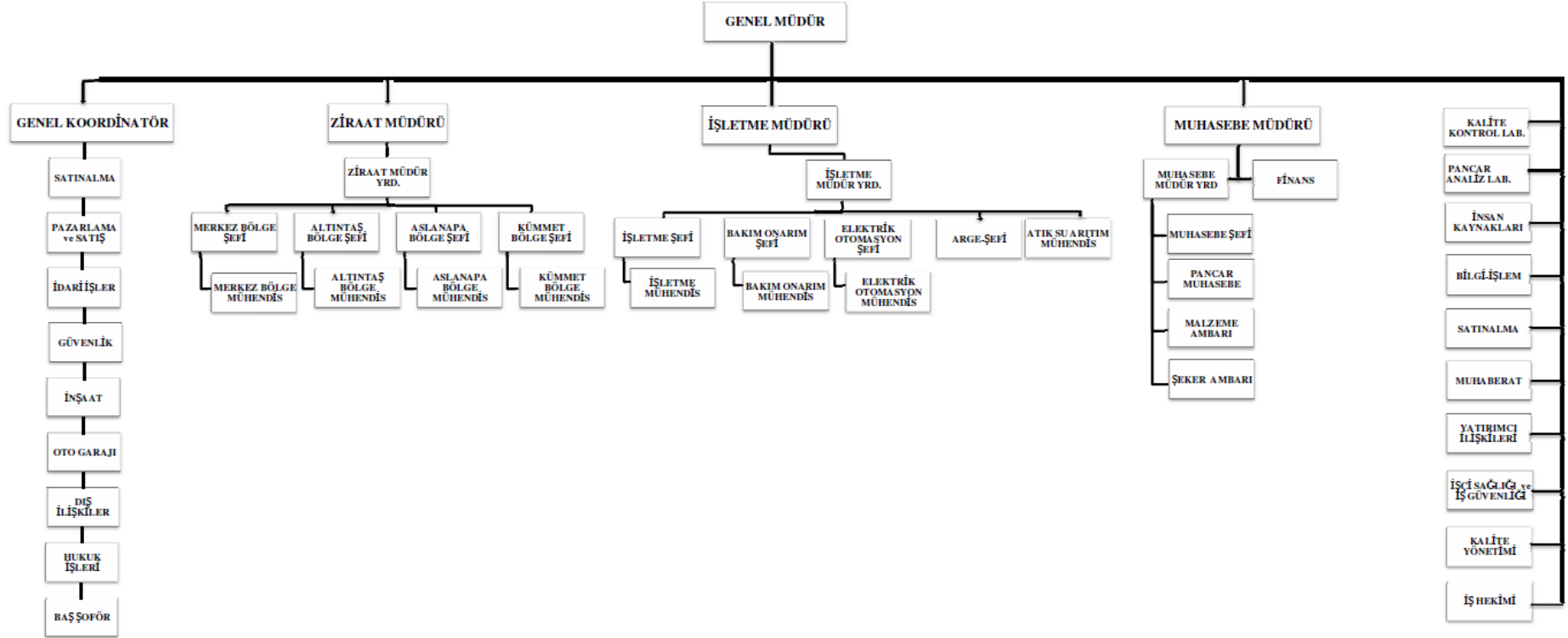
Şirketin Personel Durumu

Fabrikamızda aylar itibariyle daimi ve geçici personel sayısı aşağıda gösterilmiştir.

01.01.2023-30.09.2023			
AYLAR	DAİMİ PERSONEL	GEÇİCİ PERSONEL	TOPLAM
OCAK	193	221	414
ŞUBAT	193	38	231
MART	193	46	239
NİSAN	182	39	221
MAYIS	179	47	226
HAZİRAN	177	53	230
TEMMUZ	176	54	230
AĞUSTOS	176	54	230
EYLÜL	177	272	449

30.09.2023 tarihinde sona eren dönem içinde Şirket bünyesinde istihdam edilen 9 aylık ortalama personel sayısı 274 kişidir. (31.12.2022: 301 kişi).

Organizasyon Şeması



2)YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

2023 yılında Yönetim Organı Üyeleri, Yönetim Kurulu ile üst düzey yöneticilere sağlanan mali hakların toplam tutarı 5.390.549,99 TL.'dir.

3)ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRMEÇALIŞMALARI

2023 yılında Şirketimizin Araştırma Geliştirme çalışmaları bulunmamaktadır.

4)ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

a) Şirketin ilgili hesap döneminde yapmış olduğu yatırımlara ilişkin bilgiler:

2023 yılı yatırım programı dahilinde 58.595.343,76 TL harcama yapılmış olup, harcamaların finansmanı yatırım kredisi ile karşılanmıştır.

b) Şirketin iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri hakkında bilgiler ile yönetim organının bu konudaki görüşü:

Şirket denetim komitesi oluşturulup olup, komite tarafından mali tabloların muhasebe ilkeleri ile gerçeğe uygunluğu ve doğruluğu incelenmekte, ayrıca üretim ve mali değerler esas alınarak şirket yönetimi tarafından birimler arasında performans kontrolü yapılmaktadır.

c) Şirketin doğrudan veya dolaylı iştirakleri ve pay oranlarına ilişkin bilgiler:

İştirakimiz bulunmamakta olup, kayıtlarımızdaki bağlı menkul kıymetimiz, Meray Yağ San.veTic.A.Ş.'ne ait hissedir. Detay aşağıda belirtilmiştir.

BAĞLI MENKUL KIYMETLERİMİZ

İŞTİRAKLER	İŞTİRAKİN SERMAYESİ	HİSSE TUTARI	İŞTİRAK ORANI %
MERAY YAĞ TİC.SAN. A.Ş.	6.500.000,00	56.614,02	0,87
ENFLASYON FARKI - 2003		613.960,39	
ENFLASYON FARKI - 2004		90.974,28	
KÜSÜRAT FARKI		5,00	
TOPLAM		761.553,69	

d) Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler:

Şirketin iktisap ettiği kendi payları yoktur.

e) Hesap dönemi içerisinde yapılan özel denetime ve kamu denetiminde ilişkin açıklamalar:

Şirketimizin sözleşmeli denetim şirketlerince mali ve bağımsız denetimi yapılmaktadır.

f) Şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki davalar ve olası sonuçları hakkında bilgiler:

01.01.2023-30.09.2023 dönemi içerisinde Şirket aleyhine açılmış olan ve Şirket mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikte dava bulunmamaktadır.

g) Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve müdür/müdürler kurulu hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlara ilişkin açıklamalar:

Şirket ve üst yöneticiler hakkında idari ve adli yaptırım uygulaması olmamıştır.

h) Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşıp ulaşılmadığı, genel kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği, hedeflere ulaşılmamışsa veya kararlar yerine getirilmemişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler:

Şirketimiz amaçlarına ulaşılması ve genel kurul kararlarının ifası için azami gayret gösterilmiş olup, bu hususta herhangi bir olumsuzlukla karşılaşılmamıştır.

i) Yıl içinde Olağanüstü Genel Kurul toplantısı yapılmışsa, toplantının tarihi, toplantıda alınan kararlar ve buna ilişkin yapılan işlemlerde dahil olmak üzere Olağanüstü Genel Kurula İlişkin Bilgiler:

2023 yılı içinde olağanüstü genel kurul yapılmadı.

j) Şirketin yıl içinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar:

- İlim Yayma Cemiyeti Öğrencileri Bursu	49.700,00 TL.
- Şeker Camii Doğalgaz ve Hizmet Bedeli	4.500,00 TL.
- SPK'nın 09.02.2023 tarih ve 8/174 sayılı kararı uyarınca Kahramanmaraş depremi için yapılan bağış ve yardımlar	3.408.185,92 TL
- İndirilemeyen Bağış ve Yardımlar (Diyabet Derneği)	100.000,00 TL.

TOPLAM : 3.562.385,92 TL

k) Şirketler topluluğuna bağlı şirketse; hakim şirketle, hakim şirkete bağlı bir şirketle, hakim şirketin yönlendirilmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı hukuki işlemler ve geçmiş faaliyet yılında hakim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan tüm diğer önlemler:

Şirketimiz herhangi bir Şirketler topluluğuna bağlı değildir.

5-TEKNİK FAALİYETLERİMİZ

A-Tarımsal Faaliyetlerimiz

2023/2024 Kampanyası için taahhüt alımına Ocak 2023 ayında başlanmış olup, eylül ayı sonu itibariyle alınan şeker pancarı miktarı (net) 13.950.690 Ton olup, kampanya dönemi sonuna kadar tesellüm edilecek şeker pancarı miktarının 360.000 Ton olması tahmin edilmektedir.

B-İşletme Ve Kampanya Çalışmalarımız

2023-2024 pancar işleme kampanyası 30.09.2023 tarihinde başlamış olup, 47.670 Ton "A" kotası şeker, 113 Ton "B" şekeri üretiminin gerçekleştirilmesi hedeflenmektedir.

6-FİNANSAL DURUM:

A) Finansal durumun ve faaliyet sonuçlarına ilişkin yönetim organının analizi ve değerlendirmesi, planlanan faaliyetlerin gerçekleştirme derecesi, belirlenen stratejik hedefler karşısında şirketin durumu:

Muhasebe Uygulama Sistem Tebliği (T.D.H.P.)'na göre hazırlanan 01.01.2023-30.09.2023 dönemine ait finansal tablolarda vergi öncesi net kâr 351.818.245,59 TL., Aktif toplamı 930.447.470,10 TL., öz kaynaklar 634.096.905,32 TL. Tutarındadır. Ayrıca Türk Ticaret Kanunu hükümleri gereği Türkiye Muhasebe Standartları (TMS)' na göre 30.09.2023 tarihli tanzim edilen finansal tablolarda net kâr 197.593.653 TL, Aktif toplamı 2.295.724.376 TL Öz kaynaklar 1.670.848.594 TL, Ertelenmiş vergi geliri 315.569.893 TL tutarındadır. 2023/3.dönem Kurum Geçici vergi yılı hesaplanan tutarı ise 50.737.567,09 TL.'dir.

B) Şirketin 01.01.2023-30.09.2023 dönemindeki satışları, verimliliği, gelir oluşturma kapasitesi, kârlılığı ve borç/öz kaynak oranı ile şirket faaliyetlerinin sonuçları ile ilgili tablolar aşağıda sunulmuştur:

SATIŞLAR	30.09.2023 T.D.H.P.	
	GERÇEK TL.	%
Yurtiçi Satışlar Kristal Şeker	632.107.737,50	86
YURTIÇİ ŞEKER SATIŞ TOP.	632.107.737,50	
Melas	18.431.587,00	3
Yaş Küspe	8.135.286,36	1
Diğer	72.604.802,43	10
DİĞER SATIŞ MAMUL TOP.	99.171.675,79	
GAYRİ SAFİ SATIŞ HASILATI	731.279.413,29	100
Hasılattan İndirimler	3.700,00	0,01
SAFİ SATIŞ HASILATI	731.275.713,29	99,99

C) 30.09.2023 Tarihi İtibariyle Vergi Usul Kanununa Göre Hazırlanmış Solo Finansal Tablolar;

KÜTAHYA ŞEKER FABRİKASI A.Ş.01.01.2023-30.09.2023 AYRINTILI GELİR TABLOSU	Önceki Dönem	Cari Dönem
	30.09.2022	30.09.2023
A-BRÜT SATIŞLAR	277.624.698,65	733.609.118,57
1-Yurt İçi Satışlar	276.270.541,49	731.279.413,29
3-Diğer Gelirler	1.354.157,16	2.329.705,28
B-SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)	0,00	3.700,00
1-Satıştan İadeler (-)		3.700,00
2-Satıştan İskontolar (-)		
3-Diğer İndirimler (-)		
C-NET SATIŞLAR	277.624.698,65	733.605.418,57
D-SATIŞLARIN MALİYETİ (-)	122.535.562,21	442.994.278,77
1-Satılan Mamüller Maliyeti (-)	85.081.392,20	378.870.981,13
2-Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)	35.593.572,49	58.810.823,06
4-Diğer Satışların Maliyeti (-)	1.860.597,52	5.312.474,58
BRÜT SATIŞ KARI VEYA ZARARI	155.089.136,44	290.611.139,80
E-FAALİYET GİDERLERİ	10.646.521,49	21.451.558,84
2-Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	1.165.477,62	3.613.399,74
3-Genel Yönetim Giderleri (-)	9.481.043,87	17.838.159,10
FAALİYET KARI VEYA ZARARI	144.442.614,95	269.159.580,96
F-DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GELİR VE KARLAR	64.642.752,91	95.032.254,02
3-Faiz Gelirleri	25.921.134,61	45.704.017,05
7-Kambiyo Karları	34.924.260,23	47.614.094,55
10-Faaliyetlerle İlgili Diğer Olağan Gelir ve Karlar	3.797.358,07	1.714.142,42
G-DİĞER FAAL. OLAĞAN GİDER VE ZARARLAR(-)	1.454.178,18	361.825,42
4-Kambiyo Zararları (-)	1.454.178,18	361.825,42
H-FİNANSMAN GİDERLERİ (-)	8.077.808,95	14.294.333,47
1-Kısa Vadeli Borçlanma Giderleri (-)	8.077.808,95	14.294.333,47
OLAĞAN KAR VEYA ZARAR	199.553.380,73	349.535.676,09
I-OLAĞAN DIŞI GELİR VE KARLAR	3.182.592,81	6.729.842,62
2-Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	3.182.592,81	6.729.842,62
J-OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARARLAR (-)	188.940,51	4.447.273,12
3-Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-)	188.940,51	4.447.273,12
DÖNEM KARI VEYA ZARARI	202.547.033,03	351.818.245,59
K-DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞER YASAL YÜK. KARŞ.(-)		
DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI	202.547.033,03	351.818.245,59

KÜTAHYA ŞEKER FABRİKASI 01.01.2023-30.09.2023 TARİHLİ AYRINTILI BİLANÇO	30.09.2022	30.09.2023
AKTİF (VARLIKLAR)	ÖNCEKİ DÖNEM	CARİ DÖNEM
I- DÖNEN VARLIKLAR	433.294.933,62	815.586.994,09
A HAZIR DEĞERLER	184.625.732,91	373.959.122,35
01. Kasa	10.089,66	64.577,09
03. Banka	184.615.643,25	373.894.545,26
B MENKUL KIYMETLER	-	-
C TİCARİ ALACAKLAR	1,50	-
01. Alıcılar	1,50	
06. Diğer Ticari Alacaklar		
D DİĞER ALACAKLAR	926.541,60	10.410.374,41
01. Ortaklardan Alacaklar		
04. Personelden Alacaklar		7.595,45
05. Diğer Çeşitli Alacaklar	926.541,60	10.402.778,96
E STOKLAR	203.592.651,08	344.690.855,39
01. İlk Madde ve Malzeme	40.616.534,91	65.301.201,92
02. Yarı Mamuller - Üretim	41.649.500,08	94.181.901,57
03. Mamuller	116.401,00	29.415.564,00
05. Diğer Stoklar	2.410.290,00	405.841,00
07. Verilen Sipariş Avansları	118.799.925,09	155.386.346,90
G GELECEK AYLARA AİT GİDERLER VE GELİR TAHAKKUKLARI	2.531.655,18	17.552.767,11
01. Gelecek Aylara Ait Giderler	1.928.481,20	8.469.488,95
02. Gelir Tahakkukları	603.173,98	9.083.278,16
H DİĞER DÖNEN VARLIKLAR	41.618.351,35	68.973.874,83
01. Devreden KDV	8.152.334,08	18.107.515,37
04. Peşin Ödenen Vergiler Ve Fonlar	33.318.084,50	50.737.567,09
05- İş Avansları	730,00	-
06. Personel Avansları	147.202,77	100.521,18
08. Diğer Çeşitli Dönen Varlıklar		28.271,19
II- DURAN VARLIKLAR	30.158.021,97	114.860.476,01
A TİCARİ ALACAKLAR	1.958,46	1.958,46
05. Verilen Depozito ve Teminatlar	1.958,46	1.958,46
C MALİ DURAN VARLIKLAR	761.748,69	761.748,69
01. Bağlı Menkul Kıymetler	761.553,69	761.553,69
09. Diğer Mali Duran Varlıklar	195,00	195,00
D MADDİ DURAN VARLIKLAR	29.380.226,73	114.082.279,53
01. Arazi ve Arsalar	699.800,85	699.800,85
02. Yer Altı ve Yer Üstü Düzenleri	4.203.201,67	4.203.201,67
03. Binalar	10.879.601,50	23.187.746,36
04. Tesis, Makine ve Cihazlar	68.668.085,18	70.076.057,17
05. Taşıtlar	2.472.076,62	2.472.076,62
06. Demirbaşlar	3.158.630,50	3.492.241,43
08. Birikmiş Amortismanlar (-)	- 68.282.939,40	71.790.735,76
09. Yapılmakta Olan Yatırımlar	7.581.769,81	57.573.074,29
10. Verilen Avanslar		24.168.816,90
E MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR	14.088,09	14.489,33
01. Haklar	17.535,95	12.849,40
06. Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	544.740,80	574.740,80
07. Birikmiş Amortismanlar (-)	- 548.188,66	573.100,87
G GELECEK YILLARA AİT GİDERLER VE GELİR TAHAKKUKLARI	-	-
01. Gelecek Yıllara Ait Giderler		
H DİĞER DURAN VARLIKLAR		
04. Elden Çıkarılacak Stoklar Ve Maddi Duran Varlıklar	92.093,38	92.093,38
08. Birikmiş Amortismanlar (-)	- 92.093,38	92.093,38
AKTİFLER TOPLAMI	463.452.955,59	930.447.470,10

KÜTAHYA ŞEKER FABRİKASI 01.01.2023-30.09.2023 TARİHLİ AYRINTILI BİLANÇO	30.09.2022	30.09.2023
PASİF (KAYNAKLAR)	ÖNCEKİ DÖNEM	CARİ DÖNEM
I- KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	150.782.699,64	218.195.197,56
A MALİ BORÇLAR	110.980.000,00	106.963.729,91
01. Banka Kredileri	110.980.000,00	106.963.729,91
B TİCARİ BORÇLAR	21.862.876,23	48.744.553,78
01. Satıcılar	21.730.769,98	48.737.447,59
04. Alınan Depozito ve Teminatlar	132.106,25	7.106,19
C DİĞER BORÇLAR	3.554.564,12	21.646.884,29
01. Ortaklara Borçlar		
04. Personele Borçlar	2.257.529,23	21.275.266,79
05. Diğer Çeşitli Borçlar	1.297.034,89	371.617,50
D ALINAN AVANSLAR	1.523.224,49	540.169,17
01. Alınan Sipariş Avansları	1.523.224,49	540.169,17
F ÖDENECEK VERGİ VE DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER	10.513.451,27	34.917.724,85
01. Ödenecek Vergi ve Fonlar	9.413.045,92	24.703.307,41
02. Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri	1.069.686,81	9.542.372,56
04. Ödenecek Diğer Yükümlülükler	30.718,54	672.044,88
G BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI	-	-
01. Dönem Karı Vergi ve Diğer Yasal Yükümlülük Karşılıkları		
02. Dönem Karının Peşin Ödenen Vergi ve Diğer Yükümlülükleri (-)		
05. Diğer Borç ve Gider Karşılıkları		
H GELECEK AYLARA AİT GELİRLER VE GİDER TAHAKKUKLARI	2.348.583,53	5.382.135,56
01. Gelecek Aylara Ait Gelirler	93.220,34	71.610,17
02. Gider Tahakkukları	2.255.363,19	5.310.525,39
J DİĞER KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	-	-
01. Hesaplanan KDV	-	-
02. Diğer KDV	-	-
II- UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	341.807,90	78.155.367,22
A MALİ BORÇLAR	-	78.000.000,00
01. Banka Kredileri	-	78.000.000,00
02. Finansal Kiralama İşlemlerinden Borçlar	-	-
03. Ertelenmiş Finansal Borç Maliyetleri (-)	-	-
B TİCARİ BORÇLAR	-	-
04. Alınan Depozito ve Teminatlar	-	-
F GELECEK YILLARA AİT GELİRLER VE GİDER TAHAKKUKLARI	341.807,90	155.367,22
01. Gelecek Yıllara Ait Gelirler	341.807,90	155.367,22
III- ÖZKAYNAKLAR	312.328.448,05	634.096.905,32
A ÖDENMİŞ SERMAYE	46.000.000,00	46.000.000,00
01. Sermaye	46.000.000,00	46.000.000,00
B SERMAYE YEDEKLERİ	425.220,14	425.220,14
05. Diğer Sermaye Yedekleri	425.220,14	425.220,14
C KAR YEDEKLERİ	63.356.194,88	63.356.194,88
01. Yasal Yedekler	35.616.881,49	35.616.881,49
03. Olağanüstü Yedekler	25.435.931,11	25.435.931,11
05. Özel Fonlar	2.303.382,28	2.303.382,28
D GEÇMİŞ YILLAR KARLARI		172.497.244,71
01. Geçmiş Yıllar Karları		172.497.244,71
E GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI (-)	-	-
F DÖNEM NET KARI (ZARARI)	202.547.033,03	351.818.245,59
01. Dönem Net Karı	202.547.033,03	351.818.245,59
PASİFLER TOPLAMI	463.452.955,59	930.447.470,10

D-Maddi Duran Varlıklar

Vergi Usul Kanunu'na göre 01.01.2023-31.30.09.2023 tarihleri arasında inşa, tesis ve mübayaa suretiyle aktife girenlerin ilavesi, imha, satış ve sair çıkışlar ve bunların birikmiş amortismanları müfredatlı olarak aşağıda gösterilmiştir.

Maddi Duran Varlıklar	2022'den Devir	Giren	Çıkan	Dönem Sonu Bakiye
Arazi Ve Arsalar	699.800,85			699.800,85
Yer Üstü Düzenleri	4.203.201,67			4.203.201,67
Binalar	23.187.746,36			23.187.746,36
Tesis Mak.Ve Cihaz	68.923.097,22	1.152.959,95		70.076.057,17
Taşıt Araç Ve Gereç.	2.472.076,62			2.472.076,62
Demirbaşlar	3.269.264,31	222.977,12		3.492.241,43
Yapılmakta Olan Yatırımlar	353.667,60	58.730.089,52	1.510.682,83	57.573.074,29
Verilen Sipariş Avansları		74.398.257,65	50.229.440,75	24.168.816,90
TOPLAM	103.108.854,63	134.504.284,24	51.740.123,58	185.873.015,29
Edinme Değerleri Toplamı	103.108.854,63	134.504.284,24	51.740.123,58	185.873.015,29
Birikmiş Amortisman (-)			-71.790.735,76	-71.790.735,76
Net Değer	103.108.854,63	134.504.284,24	-20.050.612,18	114.082.279,53

E-Maddi Olmayan Duran Varlıklar

Maddi Olmayan Duran Varlıklar	2022'den Devir	Giren	Çıkan	Dönem Sonu Bakiye
Haklar	12.849,40			12.849,40
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	574.740,80			574.740,80
TOPLAM	587.590,20			587.590,20
Edinme Değerleri Toplamı	587.590,20			587.590,20
Birikmiş Amortisman (-)	573.100,87			573.100,87
Net Değer	14.489,33		0,00	14.489,33

F-Şirketin sermayesinin karşılıksız kalıp kalmadığına veya borca batık olup olmadığına ilişkin tespit ve yönetim organı değerlendirmeleri:

Şirketin sermayesi karşılıksız kalmamış olup, borca batık durumu ve Sermayenin borçları karşılayamaması söz konusu değildir. Aşağıdaki hesaplamalar bu durumu net olarak göstermektedir.

Özsermaye-Borçlar= 1.670.848.594-624.875.782=1.045.972.812 Olumlu Fark

Özsermaye/Borçlar = 1.670.848.594-624.875.782=2,67 Özsermaye Borçlar Oranı

7)RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRİLMESİ

A-Varsa Şirketin öngörülen risklere karşı uygulayacağı risk yönetimi politikasına ilişkin bilgiler:

Şirketimizde vadeli satış yapılmamakta olup, kredili satış yapılması durumunda alıcılardan, satın almayı taahhüt ettiği miktara karşılık olarak belirlenen bir oran üzerinden teminat mektubu talep edilmektedir.

Şirketimiz elinde bulundurduğu ve kullanmadığı nakit varlıklarını vadeli mevduat olarak değerlendirmekte, bankalarda değerlendirilen mevduatlar kısa ve uzun vadeli kredilerde için port föy oluşturmaktadır.

Şirketimiz ve üreticiler arasında imzalanan Şeker pancarı Üretim Sözleşmesi gereğince, üreticiler gerek şahsen, gerek vekilleri kanalı ile aldıkları aynı ve nakdi destekler nedeniyle kesin hesap neticesinde tahakkuk edecek borçlardan dolayı müteselsil kefil ve müşterek sorumludurlar.

B-Oluşturulmamışsa riskin erken saptanması ve yöntemi komitesinin çalışmalarına ve raporlarına ilişkin bilgiler:

2 Adet bağımsız yönetim kurulu üyelerinden teşekkül eden Riskin Erken Saptanması yönetim komitesi oluşturulmuştur.

C-Satışlar,verimlilik,gelir yaratma kapasitesi,karlılık,borç/özkaynak oranı ve benzeri konularda ileriye dönük riskler:

RASYOLAR

	30.09.2022	30.09.2023	
1.GENEL BÜYÜKLÜKLER			
NET İŞLETME SERMAYESİ	285.908.665,00	592.154.508,00	DÖNEN VARLIKLAR - K.V. YAB.KAYNAKLAR
VERGİ, FAİZ, AMORT. ÖNCESİ KAR (VFAÖK)	148.067.309,00	195.793.220,00	FAALİYET KARI + AMORTİSMAN
2.KARLILIK ORANLARI			
A.Kar ile Satışlar Arasındaki İlişkileri Gösteren Oranlar			
(i) BRÜT KAR MARJI	57,63%	30%	BRÜT SATIŞ KARI / NET SATIŞLAR
(ii) FAALİYET KARI MARJI	55,13%	28%	FAALİYET KARI / NET SATIŞLAR
(iii) NET KAR MARJI	61,74%	27%	NET KAR / NET SATIŞLAR
(iv) VFAÖK MARJI	53,60%	27%	VFAÖK / NET SATIŞLAR
(i) MALİ VERİMLİLİK ORANI	21,14%	12%	NET KAR / ÖZ SERMAYE
3.LİKİDİTE ORANLARI			
A.CARİ ORAN	2,91	3,81	DÖNEN VARLIKLAR / K.V. YABANCI KAYNAKLAR
B.NAKİT ORANI (Disponibilite Oranı)	1,25	1,02	HAZİR DEĞERLER (KASA+BANKA+SERB.MENK.DEĞER.) / K.V. YABANCI KAYNAKLAR
4.FİNANSAL YAPI ORANLARI			
A.FİNANSAL KALDIRAÇ ORANI	0,26	0,27	YABANCI KAYNAKLAR / AKTİF TOPLAMI
B.ÖZKAYNAKLARIN AKTİF TOPLAMINA ORANI	0,74	0,73	ÖZKAYNAKLAR / AKTİF TOPLAMI
C.FİNANSMAN ORANI	2,82	2,67	ÖZKAYNAKLAR / YABANCI KAYNAKLAR TOPLAMI
D.K.V. YABAN. KAYNAKLAR / TOPLAM KAYNAK ORANI	0,14	0,09	K.V. YABANCI KAYNAKLAR / PASİF TOPLAMI

KÜTAHYA ŞEKER FABRİKASI ANONİM ŞİRKETİ
30 EYLÜL 2023 TARİHLİ ARA DÖNEM ÖZET FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Aksi belirtilmedikçe tutarlar Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir)

VARLIKLAR	Dipnot	Sınırlı Denetimden Geçmiş 30 Eylül 2023	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2022
DÖNEN VARLIKLAR		802.925.672	890.252.441
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	215.075.206	272.790.638
Finansal Yatırımlar		168.250.140	-
Ticari Alacaklar		-	50.041.996
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	-	50.041.996
Diğer Alacaklar		43.069.853	32.675.213
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3	32.673.879	32.673.521
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	10.395.974	1.692
Stoklar	9	189.304.509	499.298.304
Peşin Ödenmiş Giderler		168.989.657	10.453.161
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	3	-	503.650
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	10	168.989.657	9.949.511
Diğer Dönen Varlıklar		18.236.307	24.993.129
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	16	18.236.307	24.993.129
DURAN VARLIKLAR		1.492.798.704	1.423.087.728
Finansal Yatırımlar	5	33.466	33.466
Diğer Alacaklar		1.958	1.958
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	1.958	1.958
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	11	570.200.000	570.200.000
Maddi Duran Varlıklar	12	898.375.251	852.813.017
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13	19.212	39.287
Peşin Ödenmiş Giderler		24.168.817	-
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	10	24.168.817	-
TOPLAM VARLIKLAR		2.295.724.376	2.313.340.169

KÜTAHYA ŞEKER FABRİKASI ANONİM ŞİRKETİ
30 EYLÜL 2023 TARİHLİ ARA DÖNEM ÖZET FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Aksi belirtilmedikçe tutarlar Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir)

KAYNAKLAR	Dipnot	Sınırlı Denetimden Geçmiş 30 Eylül 2023	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2022
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		210.771.164	535.498.049
Kısa Vadeli Borçlanmalar		108.381.270	112.572.143
Banka Kredileri	6	108.381.270	112.572.143
Ticari Borçlar		44.965.301	333.012.702
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	44.965.301	333.012.702
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	15	33.537.791	8.836.618
Diğer Borçlar		2.369.690	3.769.930
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	3	15.314	8.180
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	2.354.376	3.761.750
Ertelenmiş Gelirler	10	611.779	76.349.864
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	25	20.007.503	294.676
Kısa Vadeli Karşılıklar		225.785	342.830
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	15	225.785	342.830
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	16	672.045	319.286
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		414.104.618	305.035.037
Uzun Vadeli Borçlanmalar		83.977.274	-
Banka Kredileri	6	83.977.274	-
Ertelenmiş Gelirler	10	155.367	155.367
Uzun Vadeli Karşılıklar		14.402.084	14.484.817
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	15	13.661.313	13.944.046
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar	14	740.771	540.771
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	25	315.569.893	290.394.853
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		624.875.782	840.533.086
ÖZKAYNAKLAR		1.670.848.594	1.472.807.083
Ödenmiş Sermaye	17	46.000.000	46.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		834.252.091	833.804.233
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		834.252.091	833.804.233
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	17	839.504.895	839.504.895
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	17	(5.252.804)	(5.700.662)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		(582.627)	(582.627)
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		(582.627)	(582.627)
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kazançlar (Kayıplar)	17	(582.627)	(582.627)
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	17	37.920.263	37.920.263
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	17	555.665.214	90.250.594
Net Dönem Karı veya Zararı		197.593.653	465.414.620
TOPLAM KAYNAKLAR		2.295.724.376	2.313.340.169

KÜTAHYA ŞEKER FABRİKASI ANONİM ŞİRKETİ
1 OCAK - 30 EYLÜL 2023 VE 2022 TARİHLERİNDE SONA EREN
ARA HESAP DÖNEMLERİNE AİT KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU
(Aksi belirtilmedikçe tutarlar Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir)

Kar veya Zarar Tablosu	Dipnot	Sınırlı	Sınırlı	Sınırlı	Sınırlı
		Denetimden	Denetimden	Denetimden	Denetimden
		Geçmiş	Geçmiş	Geçmiş	Geçmiş
		01.01.-	01.01.-	01.07.-	01.07.-
		30.09.2023	30.09.2022	30.09.2023	30.09.2022
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER					
Hasılat	18	728.082.181	276.269.388	249.441.994	38.115.072
Satışların Maliyeti	18	(510.898.918)	(117.059.420)	(155.845.551)	(3.447.929)
BRÜT KAR (ZARAR)		217.183.263	159.209.968	93.596.443	34.667.143
Pazarlama Giderleri	20	(3.614.173)	(1.165.478)	(1.525.094)	(223.020)
Genel Yönetim Giderleri	20	(17.791.925)	(10.036.577)	(8.444.662)	(3.530.331)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	21	16.845.210	9.304.166	3.191.019	3.912.024
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	21	(12.081.713)	(4.996.823)	167.142	(974.390)
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		200.540.662	152.315.256	86.984.848	33.851.426
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	22	42.510.606	28.947.030	7.172.030	11.580.856
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-	-	-	-
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		243.051.268	181.262.286	94.156.878	45.432.282
Finansman Gelirleri	23	51.151.624	29.695.730	24.768.441	8.860.502
Finansman Giderleri	23	(20.808.596)	(7.757.585)	(9.222.860)	(4.283.542)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		273.394.296	203.200.431	109.702.459	50.009.242
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		(75.800.643)	(32.633.945)	(55.771.380)	(8.327.894)
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	25	(50.737.567)	(33.318.085)	(20.195.244)	(8.288.342)
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	25	(25.063.076)	684.140	(35.576.136)	(39.552)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		197.593.653	170.566.486	53.931.079	41.681.348
DÖNEM KARI (ZARARI)		197.593.653	170.566.486	53.931.079	41.681.348
Pay Başına Kazanç (Zarar)		4,2955	3,7080	1,1724	0,9061
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	26	4,2955	3,7080	1,1724	0,9061
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)		4,2955	3,7080	1,1724	0,9061
Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)	26	4,2955	3,7080	1,1724	0,9061
DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		447.858	(2.017.511)	1.278.575	(770.927)
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		-	-	-	-
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	25	559.822	(2.521.889)	1.598.218	(963.659)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		(111.964)	504.378	(319.643)	192.732
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	25	(111.964)	504.378	(319.643)	192.732
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		447.858	(2.017.511)	1.278.575	(770.927)
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		198.041.511	168.548.975	55.209.654	40.910.421

KÜTAHYA ŞEKER FABRİKASI ANONİM ŞİRKETİ
SINIRLI DENETİMDEN GEÇMİŞ

1 OCAK- 30 EYLÜL 2023 VE 2022 TARİHLERİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOSU

(Aksi belirtilmedikçe tutarlar Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir)

Not	Ödenmiş Sermaye	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı	Toplam Özkaynaklar
		Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları	Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kazançlar (Kayıplar)					
01 Ocak 2022 tarihi itibarıyla bakiyeler	17	46.000.000	466.293.277	(1.497.302)	(588.131)	35.616.881	(9.373.264)	101.927.240	638.378.701
Transferler	-	-	-	-	-	2.303.382	99.623.858	(101.927.240)	-
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	-	-	(2.017.511)	-	-	-	-	170.566.486	168.548.975
30 Eylül 2022 tarihi itibarıyla bakiyeler	17	46.000.000	466.293.277	(3.514.813)	(588.131)	37.920.263	90.250.594	170.566.486	806.927.676
01 Ocak 2023 tarihi itibarıyla bakiyeler	17	46.000.000	839.504.895	(5.700.662)	(582.627)	37.920.263	90.250.594	465.414.620	1.472.807.083
Transferler	-	-	-	-	-	-	465.414.620	(465.414.620)	-
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	-	-	447.858	-	-	-	-	197.593.653	198.041.511
30 Eylül 2023 tarihi itibarıyla bakiyeler	17	46.000.000	839.504.895	(5.252.804)	(582.627)	37.920.263	555.665.214	197.593.653	1.670.848.594

EK-1

KÜTAHYA ŞEKER FABRİKASI ANONİM ŞİRKETİ

1 OCAK- 30 EYLÜL 2023 VE 2022 TARİHLERİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT NAKİT AKIŞ TABLOSU

(Aksi belirtilmedikçe tutarlar Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir)

Dipnot	Sınırlı Denetimden Geçmiş 01.01.-30.09.2023	Sınırlı Denetimden Geçmiş 01.01.-30.09.2022	
A. İşletme Faaliyetlerinden Nakit Akışları	(75.447.540)	(82.143.317)	
Dönem Karı (Zararı)	197.593.653	170.566.486	
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)	197.593.653	170.566.486	
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler	25.266.030	(492.241)	
Amortisman ve İtfa Gideri ile İlgili Düzeltmeler	12-13	16.055	59.397
Karşılıklar ile İlgili Düzeltmeler		1.455.187	1.870.940
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	15	1.372.232	1.744.881
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	14	200.000	203.210
Kullanılmamış İzin Karşılığı	14	(117.045)	(77.151)
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		2.647.958	(1.719.693)
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	6	(88.275)	(2.287.819)
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		5.802.671	1.022.725
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	7	(3.066.438)	(454.599)
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		(3.916.246)	-
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		(3.916.246)	-
Vergi (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler	25	25.063.076	(684.140)
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		-	(18.745)
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		-	(18.745)
İşletme Sermayesindeki Değişim Öncesi Faaliyet Karı	222.859.683	170.074.245	
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler	(316.924.907)	(253.259.574)	
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	5	(164.245.619)	2.287.819
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	7	50.041.996	2
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	8	(3.637.818)	(8.541.860)
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) ile İlgili Düzeltmeler	9	309.993.795	8.841.548
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	10	(172.011.905)	(127.516.697)
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	7	(284.980.963)	(118.500.505)
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	15	24.701.173	647.442
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	8	(1.400.240)	(1.368.779)
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	10	(75.738.085)	(9.028.297)
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	16	352.759	(80.247)
Toplam Düzeltmeler	(291.658.877)	(253.751.815)	
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	15	(1.095.143)	(539.015)
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	25	19.712.827	1.581.027
İşletme Faaliyetlerinden Sağlanan Nakit Girişleri/(Çıkışları)	(273.041.193)	(252.709.803)	
B. Yatırım Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışları	(56.251.623)	177.527	
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	12	100.000	7.658.694
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12	(56.351.623)	(7.481.167)
Yatırım Faaliyetlerinden Sağlanan Nakit Girişleri/(Çıkışları)	(56.251.623)	177.527	
C. Finansman Faaliyetlerinden Nakit Akışları	73.983.731	104.277.957	
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	6	162.339.958	110.980.000
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	6	(88.356.227)	(6.702.043)
Ödenen Temettümler			-
Finansman Faaliyetlerinde Kullanılan Nakit Çıkışları	73.983.731	104.277.957	
Nakit ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış/(Azalış) (A+B+C)		(57.715.432)	22.312.167
Dönem Başı Nakit ve Nakit Benzerleri	4	272.790.638	163.881.862
Dönem Sonu Nakit ve Nakit Benzerleri	4	215.075.206	186.194.029

Bu rapor; Gümrük ve Ticaret Bakanlığı tarafından 28.08.2012 tarih ve 28395 sayılı resmi Gazetede yayımlanan ‘‘Şirketlerin Yıllık Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkında Yönetmelik’’ hükümlerine uygun olarak hazırlanmış olup aşağıda isimleri yazılı Şirketin yönetim kurulu yeleri tarafından imzalanarak onaylanmıştır 30/10/2023

Saygılarımızla,

Yönetim Kurulu Başkanı

Mehmet TORUN

Yönetim Kurulu Başkan Vekili

Ümit KİLER

Yönetim Kurulu yesi

Nahit Kiler

Yönetim Kurulu yesi

Mahmut Karabıyık

Yönetim Kurulu Bağımsız yesi

Saim KILIÇ

Yönetim Kurulu Bağımsız yesi

ADEM YAVUZ

Yönetim Kurulu Bağımsız yesi

Ayten ARSLAN KARA