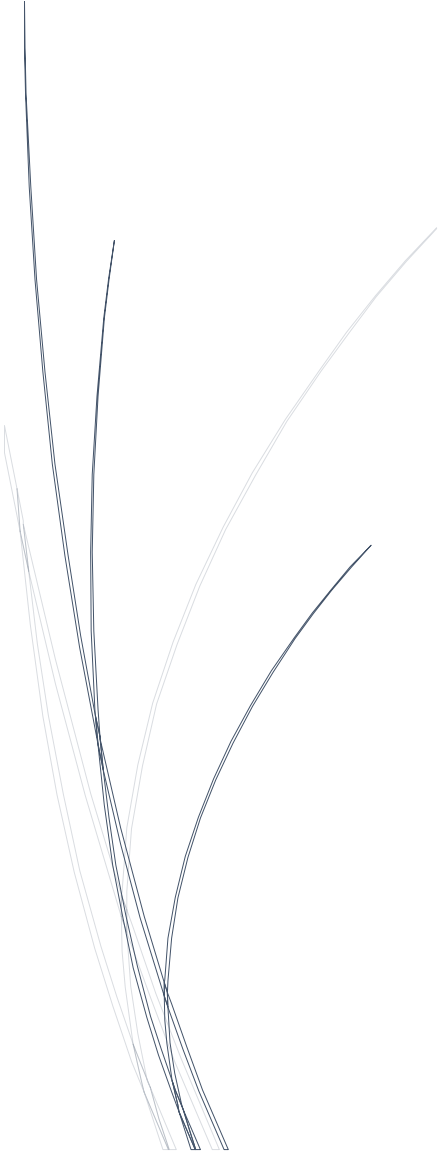


KÜTAHYA ŞEKER FABRİKASI
ANONİM ŞİRKETİ

01.01.2024-30.09.2024

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 : 01.01.2024-30.09.2024

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 : 04.03.1953
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 6246 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 gelişmesi için 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 üretirmek ve gerektiğinde üretmek,
- c) İşletmenin her safhasında hasil 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 itibarıyla 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, sınaî 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, sınaî, 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 her biri 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.06.07.2022tarihli 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

YönetimKurul Kararı ile 2024 yılı şirket bağımsız denetimine, Vizyon Grup Bağımsız Denetim A.Ş.seçilmiştir.

Şirketin Üst Düzey Yöneticileri

30.09.2024

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 sözleşme uyarınca ayda en az bir kere toplanma zorunluluğu bulunan ve şirket işleri açısından gerekli görülen zamanlarda, başkan veya başkan vekilinin çağrısıyla toplanabilen Yönetim Kurulu, 2024 yılı Ocak-Eylül ayları arası 10 (On) toplantı gerçekleştirmiştir.

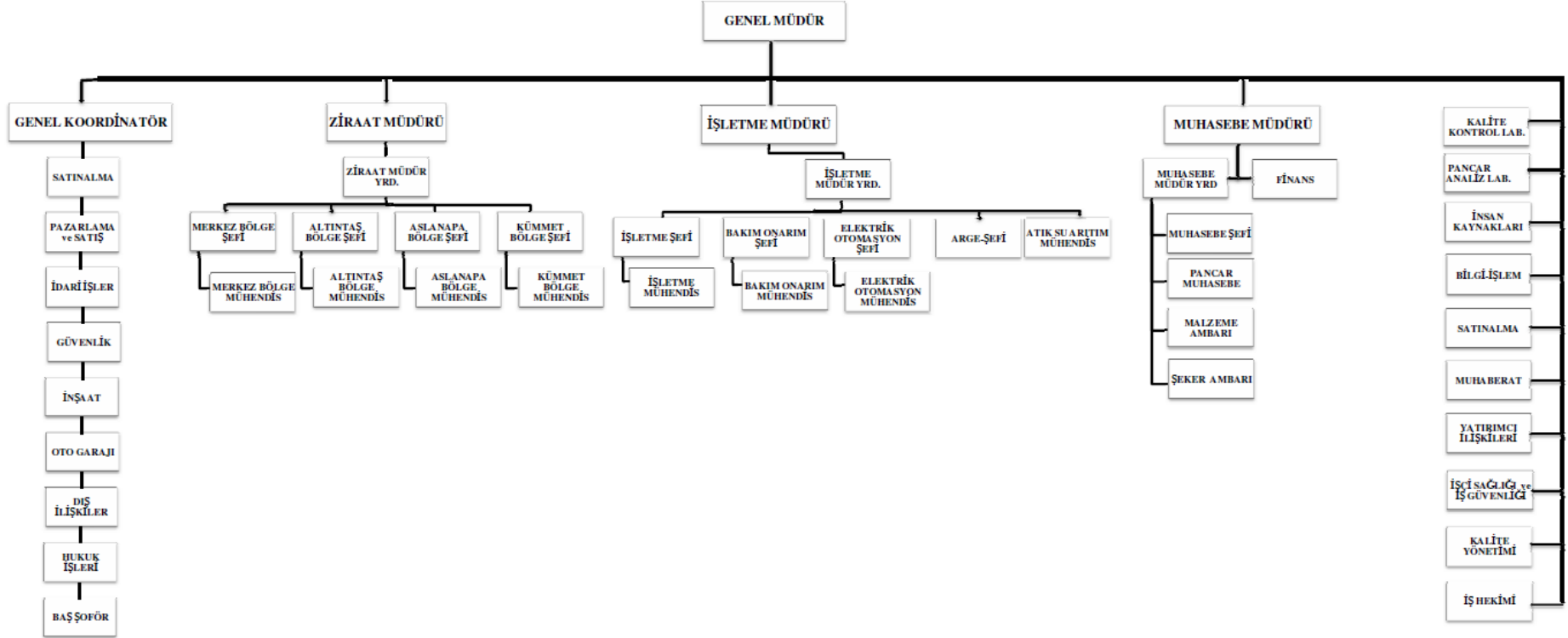
Şirketin Personel Durumu

Fabrikamızda aylar itibarıyla daimi ve geçici personel sayısı aşağıda gösterilmiştir.

01.01.2024-30.09.2024			
AYLAR	DAİMİ PERSONEL	GEÇİCİ PERSONEL	TOPLAM
OCAK	190	268	458
ŞUBAT	190	37	227
MART	190	33	223
NİSAN	190	27	217
MAYIS	190	43	233
HAZİRAN	190	44	234
TEMMUZ	190	48	238
AĞUSTOS	190	54	244
EYLÜL	189	274	463
ORTALAMA	190	92	282

30.09.2024 tarihinde sona eren dönem içinde Şirket bünyesinde istihdam edilen 9 aylık ortalama personel sayısı 282 kişidir. (30.09.2023:274 kişi)

Organizasyon Şeması



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

2024 yılının ilk dokuz ayında Yönetim Organı Üyeleri, Yönetim Kurulu ile üst düzey yöneticilere sağlanan mali hakların toplam tutarı 7.924.272,92 TL.'dir.

3)ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRMEÇALIŞMALARI

2024 yılında Şirketimizin Araştırma Geliştirme çalışmaları bulunmamaktadır.

4)ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

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

2024/3.Dönem Sonu itibariyle yatırım programı dahilinde 12.390.393,86 TL harcama yapılmış olup,harcamaların finansmanı özkaynaklardan 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 – 2003-2004		704.939,67	
ENFLASYON FARKI – 2023-2024		23.012.608,39	
TOPLAM		23.774.162,08	

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:

01.01.2024-30.09.2024 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:

2024 yılı içinde olağanüstü genel kurul yapılmadı.

j) Şirketin yıl içinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar:

- İlim Yayma Cemiyeti Öğrencileri Bursu	68.600,00 TL.
- Şeker Camii Doğalgaz ve Hizmet Bedeli	4.500,00 TL.
- Kızılay Altıntaş Şubesi Ayni Yardım	23.250,00 TL.
- Kütahya Belediye Başkanlığı Ayni Yardım	465.000,00 TL.
TOPLAM :	561.350,00 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

2024/2025 Kampanyası için taahhüt alımına Şubat 2024 ayında başlanmış olup, Eylül 2024 ayı sonu itibariyle tesellüm edilen şeker pancarı miktarı (net) 21.030,089 Ton olup, kampanya dönemi sonuna kadar tesellüm edilecek net şeker pancarı miktarının 365.000 Ton olması tahmin edilmektedir.

B-İşletme Ve Kampanya Çalışmalarımız

2024-2025 pancar işleme kampanyası 27.09.2024 tarihinde başlamış olup, 47.670 Ton "A" kotası şeker, pancar rekoltesine bağlı olarak ta "C" şekeri üretimi hedeflenmektedir

6-FİNANSAL DURUM:

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

Muhasebe Uygulama Sistem Tebliği (T.D.H.P.)'na göre hazırlanan 01.01.2024-30.09.2024 dönemine ait finansal tablolarda vergi öncesi net kâr 341.142.527,92 TL., Aktif toplamı 2.186.110.918,94 TL., özkaynaklar 1.394.308.143,25 TL. tutarındadır. Ayrıca Türk Ticaret Kanunu hükümleri gereği Türkiye Muhasebe Standartları (TMS)' na göre 30.09.2024 tarihli tanzim edilen finansal tablolarda net kâr 109.157.945 TL, Aktif toplamı 5.569.962.462 TL Öz kaynaklar 4.028.066.885 TL, 2024/3. Dönem Hesaplanan Geçici Vergisi Tutarı ise 70.477.099,80 TL'dir.

B) Şirketin 01.01.2024-30.09.2024 dönemindeki satışları, verimliliği, gelir oluşturma kapasitesi, kârlılığı ve borç/öz kaynak oranı ile şirket faaliyetlerinin sonuçları ile ilgili tablolar aşağıda sunulmuştur:

SATIŞLAR	30.09.2024	(T.D.H.P)
	GERÇEK TL.	%
Yurtiçi Satışlar Kristal Şeker	639.495.616,10	79,51
YURTIÇİ ŞEKER SATIŞ TOP.	639.495.616,10	79,51
Melas	16.143.835,50	2,01
Yaş Küşpe	17.238.985,75	2,14
Diğer	131.362.128,07	16,34
DİĞER SATIŞ,MAMUL TOP.	164.764.949,32	20,49
GAYRİ SAFİ SATIŞ HASILATI	804.260.565,42	100,00
Hasılattan İndirimler		
SAFİ SATIŞ HASILATI	804.260.565,42	100,00

C) 30.09.2024 Tarihi İtibariyle Vergi Usul Kanununa Göre Hazırlanmış Solo Finansal Tablolar;

AYRINTILI GELİR TABLOSU

KÜTAHYA ŞEKER FABRİKASI A.Ş.	Önceki Dönem	Cari Dönem
GELİR TABLOSU	30.09.2023	30.09.2024
A-BRÜT SATIŞLAR	733.609.118,57	809.558.990,97
1-Yurt İçi Satışlar	731.279.413,29	804.240.565,42
3-Diğer Gelirler	2.329.705,28	5.318.425,55
B-SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)	3.700,00	0,00
1-Satıştan İadeler (-)	3.700,00	0,00
2-Satıştan İskontolar (-)		0,00
3-Diğer İndirimler (-)		0,00
C-NET SATIŞLAR	733.605.418,57	809.558.990,97
D-SATIŞLARIN MALİYETİ (-)	442.994.278,77	574.555.218,60
1-Satılan Mamüller Maliyeti (-)	378.870.981,13	475.710.440,26
2-Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)	58.810.823,06	82.575.791,34
3-Satılan Hizmet Maliyeti (-)		0,00
4-Diğer Satışların Maliyeti (-)	5.312.474,58	16.268.987,00
BRÜT SATIŞ KARI VEYA ZARARI	290.611.139,80	235.003.772,37
E-FAALİYET GİDERLERİ	21.451.558,84	36.837.441,06
2-Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	3.613.399,74	7.006.826,05
3-Genel Yönetim Giderleri (-)	17.838.159,10	29.830.615,01
FAALİYET KARI VEYA ZARARI	269.159.580,96	198.166.331,31
F-DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GELİR VE KARLAR	95.032.254,02	259.740.084,33
3-Faiz Gelirleri	45.704.017,05	246.003.421,54
7-Kambiyo Karları	47.614.094,55	11.602.236,67
10-Faaliyetlerle İlgili Diğer Olağan Gelir ve Karlar	1.714.142,42	2.134.426,12
G-DİĞER FAAL. OLAĞAN GİDER VE ZARARLAR (-)	361.825,42	82.599.923,90
2-Karşılık Giderleri (-)		0,00
4-Kambiyo Zararları (-)	361.825,42	1.537.309,62
6-Enflasyon Düzeltmesi ve Zararlar (-)		81.062.614,28
H-FİNANSMAN GİDERLERİ (-)	14.294.333,47	38.089.558,97
1-Kısa Vadeli Borçlanma Giderleri (-)	14.294.333,47	38.089.558,97
OLAĞAN KAR VEYA ZARAR	349.535.676,09	337.216.932,77
I-OLAĞAN DIŞI GELİR VE KARLAR	6.729.842,62	5.636.640,70
2-Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	6.729.842,62	5.636.640,70
J-OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARARLAR (-)	4.447.273,12	1.711.045,55
3-Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-)	4.447.273,12	1.711.045,55
DÖNEM KARI VEYA ZARARI	351.818.245,59	341.142.527,92
K-DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞER YASAL YÜK. KARŞ.(-)		
DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI	351.818.245,59	341.142.527,92

KÜTAHYA ŞEKER FABRİKASI 01.01.2024-30.09.2024		
TARİHLİ AYRINTILI BİLANÇO		
	30.09.2023	30.09.2024
AKTİF (VARLIKLAR)	ÖNCEKİ DÖNEM	CARİ DÖNEM
I- DÖNEN VARLIKLAR	815.586.994,09	1.748.169.119,55
A HAZIR DEĞERLER	373.959.122,35	817.724.856,41
01. Kasa	64.577,09	68.178,41
03. Banka	373.894.545,26	817.656.678,00
B MENKUL KIYMETLER	-	-
C TİCARİ ALACAKLAR	-	13.699.830,76
01. Alıcılar		13.699.830,76
06. Diğer Ticari Alacaklar		
D DİĞER ALACAKLAR	10.410.374,41	474.455,26
01. Ortaklardan Alacaklar		
04. Personelden Alacaklar	7.595,45	29.859,99
05. Diğer Çeşitli Alacaklar	10.402.778,96	444.595,27
E STOKLAR	344.690.855,39	717.063.533,52
01. İlk Madde ve Malzeme	65.301.201,92	128.665.135,26
02. Yarı Mamuller - Üretim	94.181.901,57	173.992.681,59
03. Mamuller	29.415.564,00	176.793.940,32
05. Diğer Stoklar	405.841,00	1.869.586,50
07. Verilen Sipariş Avansları	155.386.346,90	235.742.189,85
G GELECEK AYLARA AİT GİDERLER VE GELİR TAHAKKUKLARI	17.552.767,11	73.325.497,07
01. Gelecek Aylara Ait Giderler	8.469.488,95	7.244.331,04
02. Gelir Tahakkukları	9.083.278,16	66.081.166,03
H DİĞER DÖNEN VARLIKLAR	68.973.874,83	125.880.946,53
01. Devreden KDV	18.107.515,37	54.626.042,18
04. Peşin Ödenen Vergiler Ve Fonlar	50.737.567,09	70.477.099,80
05-. İş Avansları	-	105,00
06. Personel Avansları	100.521,18	749.428,36
08. Diğer Çeşitli Dönen Varlıklar	28.271,19	28.271,19
II- DURAN VARLIKLAR	114.860.476,01	437.941.799,39
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	23.778.001,08
01. Bağlı Menkul Kıymetler	761.553,69	23.774.162,08
09. Diğer Mali Duran Varlıklar	195,00	3.839,00
D MADDİ DURAN VARLIKLAR	114.082.279,53	414.010.186,35
01. Arazi ve Arsalar	699.800,85	22.103.764,82
02. Yer Altı ve Yer Üstü Düzenleri	4.203.201,67	52.508.875,06
03. Binalar	23.187.746,36	135.049.995,97
04. Tesis, Makine ve Cihazlar	70.076.057,17	1.216.038.778,16
05. Taşıtlar	2.472.076,62	15.974.712,71
06. Demirbaşlar	3.492.241,43	13.035.977,92
08. Birikmiş Amortismanlar (-)	71.790.735,76	1.041.158.692,38
09. Yapılmakta Olan Yatırımlar	57.573.074,29	456.774,09
10. Verilen Avanslar	24.168.816,90	
E MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR	14.489,33	151.653,50
01. Haklar	12.849,40	83.915,37
06. Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	574.740,80	843.246,98
07. Birikmiş Amortismanlar (-)	573.100,87	775.508,85
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	930.447.470,10	2.186.110.918,94

KÜTAHYA ŞEKER FABRİKASI 01.01.2024-30.09.2024 TARİHLİ AYRINTILI BİLANÇO		
	30.09.2023	30.09.2024
PASİF (KAYNAKLAR)	ÖNCEKİ DÖNEM	CARİ DÖNEM
I- KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	218.195.197,56	791.632.158,47
A MALİ BORÇLAR	106.963.729,91	102.500.000,00
01. Banka Kredileri	106.963.729,91	102.500.000,00
B TİCARİ BORÇLAR	48.744.553,78	102.484.412,03
01. Satıcılar	48.737.447,59	102.484.412,03
04. Alınan Depozito ve Teminatlar	7.106,19	
C DİĞER BORÇLAR	21.646.884,29	13.503.770,97
01. Ortaklara Borçlar		
04. Personele Borçlar	21.275.266,79	11.682.613,76
05. Diğer Çeşitli Borçlar	371.617,50	1.821.157,21
D ALINAN AVANSLAR	540.169,17	525.945.104,34
01. Alınan Sipariş Avansları	540.169,17	525.945.104,34
F ÖDENECEK VERGİ VE DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER	34.917.724,85	32.633.193,27
01. Ödenecek Vergi ve Fonlar	24.703.307,41	26.978.243,20
02. Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri	9.542.372,56	5.448.436,56
04. Ödenecek Diğer Yükümlülükler	672.044,88	206.513,51
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	5.382.135,56	14.565.677,86
01. Gelecek Aylara Ait Gelirler	71.610,17	12.344.844,53
02. Gider Tahakkukları	5.310.525,39	2.220.833,33
J DİĞER KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	-	-
01. Hesaplanan KDV	-	-
02. Diğer KDV	-	-
II- UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	78.155.367,22	170.617,22
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	155.367,22	170.617,22
01. Gelecek Yıllara Ait Gelirler	155.367,22	170.617,22
III- ÖZKAYNAKLAR	634.096.905,32	1.394.308.143,25
A ÖDENMİŞ SERMAYE	46.000.000,00	1.277.543.214,99
01. Sermaye	46.000.000,00	46.000.000,00
03. Sermaye Düz Olumlu Farkları		1.231.543.214,99
B SERMAYE YEDEKLERİ	425.220,14	8.224.189,75
05. Diğer Sermaye Yedekleri	425.220,14	8.224.189,75
C KAR YEDEKLERİ	63.356.194,88	871.025.813,55
01. Yasal Yedekler	35.616.881,49	538.463.341,57
03. Olağanüstü Yedekler	25.435.931,11	325.095.865,36
05. Özel Fonlar	2.303.382,28	7.466.606,62
D GEÇMİŞ YILLAR KARLARI	172.497.244,71	4.534.075,25
01. Geçmiş Yıllar Karları	172.497.244,71	4.534.075,25
E GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI (-)	-	1.108.161.678,21
01. Geçmiş Yıllar Zararları	-	1.108.161.678,21
F DÖNEM NET KARI (ZARARI)	351.818.245,59	341.142.527,92
01. Dönem Net Karı	351.818.245,59	341.120.761,25
PASİFLER TOPLAMI	930.447.470,10	2.186.110.918,94

D-Maddi Duran Varlıklar

Maddi Duran Varlıklar	2023'den Devir	Giren	ENFLASYON DEĞERLEME ARTIŞI	Çıkan	Dönem Sonu Bakiye
Arazi Ve Arsalar	17.605.365,85		4.498.398,97		22.103.764,82
Yer Üstü Düzenleri	38.472.983,97	5.287.855,76	8.748.035,33		52.508.875,06
Binalar	108.637.580,32		26.412.415,85		135.049.995,97
Tesis Mak.Ve Cihaz	972.662.024,05	2.069.677,25	241.307.076,86		1.216.038.778,16
Taşıt Araç Ve Gereç.	6.567.008,90	3.933.536,76	5.537.629,83	63.462,78	15.974.712,71
Demirbaşlar	10.458.258,40	517.050,00	2.060.669,52		13.035.977,92
Yapılmakta Olan Yatırımlar		12.390.393,86		11.933.619,77	456.774,09
TOPLAM	1.154.403.221,49	24.198.513,63	288.564.226,16	11.997.082,55	1.455.168.878,73
Edinme Değerleri Toplamı	1.154.403.221,49	24.198.513,63	288.564.226,16	11.997.082,55	1.455.168.878,73
Birikmiş Amortisman (-)	809.181.046,40	31.443.787,05	200.597.321,71	63.462,78	1.041.158.692,38
Net Değer	345.222.175,09	-7.245.273,42	87.966.904,45	11.933.619,77	414.010.186,35

E-Maddi Olmayan Duran Varlıklar

Maddi Olmayan Duran Varlıklar	2023'den Devir	Giren	ENFLASYON DEĞERLEME ARTIŞI	Çıkan	Dönem Sonu Bakiye
Haklar	68.027,95		15.887,42		83.915,37
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	689.043,55	145.000,00	9.203,43		843.246,98
TOPLAM	757.071,50	145.000,00	25.090,85		927.162,35
Edinme Değerleri Toplamı	757.071,50	145.000,00	25.090,85		927.162,35
Birikmiş Amortisman (-)	719.827,93	44.285,25	11.395,67		775.508,85
Net Değer	37.243,57	100.714,75	13.695,18		151.653,50

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=4.028.066.885 – 1.541.895.577 = 2.486.171.308Olumlu Fark

Özsermaye/Borçlar = 4.028.066.885 / 1.541.895.577 = 2,61Özsermaye 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 portföy 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

	30.09.2024	
1.GENEL BÜYÜKLÜKLER		
NET İŞLETME SERMAYESİ	1.026.048.098,00	DÖNEN VARLIKLAR - K.V. YAB.KAYNAKLAR
VERGİ, FAİZ, AMORT. ÖNCESİ KAR (VFAÖK)	51.067.237,00	FAALİYET KARI + AMORTİSMAN
2.KARLILIK ORANLARI		
A.Kar ile Satışlar Arasındaki İlişkileri Gösteren Oranlar		
(i) BRÜT KAR MARJI	10%	BRÜT SATIŞ KARI / NET SATIŞLAR
(ii) FAALİYET KARI MARJI	5%	FAALİYET KARI / NET SATIŞLAR
(iii) NET KAR MARJI	12%	NET KAR / NET SATIŞLAR
(iv) VFAÖK MARJI	5%	VFAÖK / NET SATIŞLAR
(i) MALİ VERİMLİLİK ORANI	3%	NET KAR / ÖZ SERMAYE
3.LİKİDİTE ORANLARI		
A.CARİ ORAN	2,21	DÖNEN VARLIKLAR / K.V. YABANCI KAYNAKLAR
B.NAKİT ORANI (Disponibilite Oranı)	1,04	HAZIR DEĞERLER (KASA+BANKA+SERB.MENK.DEĞER.) / K.V. YABANCI KAYNAKLAR
4.FİNANSAL YAPI ORANLARI		
A.FİNANSAL KALDIRAÇ ORANI	0,28	YABANCI KAYNAKLAR / AKTİF TOPLAMI
B.ÖZKAYNAKLARIN AKTİF TOPLAMINA ORANI	0,72	ÖZKAYNAKLAR / AKTİF TOPLAMI
C.FİNANSMAN ORANI	2,61	ÖZKAYNAKLAR / YABANCI KAYNAKLAR TOPLAMI
D.K.V. YABAN. KAYNAKLAR / TOPLAM KAYNAK ORANI	0,15	K.V. YABANCI KAYNAKLAR / PASİF TOPLAMI

KÜTAHYA ŞEKER FABRİKASI ANONİM ŞİRKETİ
30 EYLÜL 2024 ARA DÖNEM AİT ÖZET FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL"), 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre TL olarak ifade edilmiştir).

VARLIKLAR	Dipnot	Sınırlı Denetimden Geçmiş 30 Eylül 2024	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2023
DÖNEN VARLIKLAR		1.872.447.909	1.897.693.244
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	883.725.194	941.291.259
Ticari Alacaklar		13.699.831	32.350.140
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	13.699.831	32.350.140
Diğer Alacaklar		42.633.099	57.924.804
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3	42.183.123	57.296.440
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	449.976	628.364
Stoklar	9	542.321.371	814.144.392
Peşin Ödenmiş Giderler	10	334.664.568	1.900.891
Diğer Dönen Varlıklar		55.403.846	50.081.758
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	16	55.403.846	50.081.758
DURAN VARLIKLAR		3.697.514.553	3.782.041.391
Finansal Yatırımlar	5	195	265
Diğer Alacaklar		1.958	2.660
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	1.958	2.660
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	11	1.227.226.456	1.227.226.456
Maddi Duran Varlıklar	12	2.470.048.984	2.554.800.796
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	144.867	11.214
Diğer Duran Varlıklar	16	92.093	-
İlişkili Taraflara İlişkin Diğer Duran Varlıklar		92.093	125.118
İlişkili Olmayan Taraflara İlişkin Diğer Duran Varlıklar		-	(125.118)
		5.569.962.462	5.679.734.635

KÜTAHYA ŞEKER FABRİKASI ANONİM ŞİRKETİ**30 EYLÜL 2024 TARİHLİ ARA DÖNEM ÖZET FİNANSAL DURUM TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL"), 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre TL olarak ifade edilmiştir).

KAYNAKLAR	Dipnot	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 30 Eylül 2024	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2023
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		846.399.811	918.258.033
Kısa Vadeli Borçlanmalar		104.720.833	125.167.651
Banka Kredileri	6	104.720.833	125.167.651
Ticari Borçlar		102.458.501	701.884.134
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	102.458.501	701.884.134
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	15	19.594.643	26.009.245
Diğer Borçlar		4.705.127	12.751.176
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	3	25.911	35.204
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	4.679.216	12.715.972
Ertelenmiş Gelirler	10	592.194.018	23.373.513
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	20	21.656.592	27.567.252
Kısa Vadeli Karşılıklar		863.583	910.183
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	15	863.583	910.183
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	16	206.514	594.879
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		695.495.766	835.157.418
Uzun Vadeli Borçlanmalar		-	129.400.684
Banka Kredileri	6	-	129.400.684
Uzun Vadeli Karşılıklar		34.803.982	29.703.255
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	15	33.850.561	28.407.934
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar	14	953.421	1.295.321
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	20	660.691.784	676.053.479
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.541.895.577	1.753.415.451
ÖZKAYNAKLAR		4.028.066.885	3.926.319.184
Ödenmiş Sermaye	17	46.000.000	46.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	17	841.264.757	841.264.757
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		437.994.918	445.405.162
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		437.994.918	445.405.162
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	17	448.255.348	448.255.348
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	17	(10.260.430)	(2.850.186)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		(33.901)	(33.901)
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		(33.901)	(33.901)
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kazançlar (Kayıplar)	17	(33.901)	(33.901)
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	17	345.401.669	345.401.669
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	17	2.248.281.497	1.926.765.336
Net Dönem Karı veya Zararı		109.157.945	321.516.161
TOPLAM KAYNAKLAR		5.569.962.462	5.679.734.635

KÜTAHYA ŞEKER FABRİKASI ANONİM ŞİRKETİ

1 OCAK- 30 EYLÜL 2024 VE 2023 TARİHLERİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMLERİNE AİT KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL"), 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre TL olarak ifade edilmiştir).

Kar veya Zarar Tablosu	Not.	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 01.01.-30.09.2024	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 01.01.-30.09.2023	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 01.07.-30.09.2024	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 01.07.-30.09.2023
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER					
Hasılat	18	946.428.047	1.364.532.515	209.675.518	408.050.865
Satışların Maliyeti	18	(855.531.880)	(1.120.363.106)	(180.053.519)	(349.997.582)
BRÜT KAR (ZARAR)		90.896.167	244.169.409	29.621.999	58.053.283
Pazarlama Giderleri		(7.147.362)	(6.841.879)	(1.597.032)	(2.727.979)
Genel Yönetim Giderleri		(33.204.733)	(32.196.782)	(9.845.028)	(13.759.585)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		18.275.141	29.100.740	6.101.825	2.615.050
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		(3.037.455)	(23.573.203)	(215.095)	(159.696)
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		65.781.758	210.658.285	24.066.669	44.021.073
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		11.214.969	89.824.454	332.630	23.775.655
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		76.996.727	300.482.739	24.399.299	67.796.728
Finansman Gelirleri	19	271.373.216	83.582.993	100.226.404	32.137.056
Finansman Giderleri	19	(35.810.900)	(37.909.419)	(11.826.678)	(15.911.605)
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)		(146.164.337)	(146.745.763)	(93.134.841)	(109.947.576)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		166.394.706	199.410.550	19.664.184	(25.925.397)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	20	(57.236.761)	(117.792.904)	(17.168.532)	(39.315.389)
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		(70.477.100)	(75.794.311)	(25.937.691)	(18.709.844)
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		13.240.339	(41.998.593)	8.769.159	(20.605.545)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		109.157.945	81.617.646	2.495.652	(65.240.786)
DÖNEM KARI (ZARARI)		109.157.945	81.617.646	2.495.652	(65.240.786)
Pay Başına Kazanç (Zarar)	21	2,37	1,77	0,05	(1,42)
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)		2,37	1,77	0,05	(1,42)
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)		2,37	1,77	0,05	(1,42)
Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)		2,37	1,77	0,05	(1,42)
DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU		(7.410.244)	669.032	(1.273.991)	2.592.394
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar					
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		(9.880.325)	836.290	(1.698.655)	3.240.493
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		2.470.081	(167.258)	424.664	(648.099)
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		2.470.081	(167.258)	424.664	(648.099)
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		(7.410.244)	669.032	(1.273.991)	2.592.394
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		101.747.701	82.286.678	1.221.661	(62.648.392)

KÜTAHYA ŞEKER FABRİKASI ANONİM ŞİRKETİ

SINIRLI DENETİMDEN GEÇMİŞ

01 OCAK 2024 ve 30 EYLÜL 2024 TARİHİ İTİBARIYLA SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT KONSOLİDE OLMAYAN ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL"), 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre TL olarak ifade edilmiştir).

		Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltilme Farkları	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)	Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı	Toplam Özkaynaklar
1 Ocak 2023	17	46.000.000	841.264.757	379.499.301	(9.409.686)	12.322	332.128.113	1.619.640.679	544.259.259	3.753.394.745
Sermaye Artırımı		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferler		-	-	-	-	-	-	544.259.259	(544.259.259)	-
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)		-	-	-	669.032	-	-	-	81.617.646	82.286.678
30 Eylül 2023	17	46.000.000	841.264.757	379.499.301	(8.740.654)	12.322	332.128.113	2.163.899.938	81.617.646	3.835.681.423
1 Ocak 2024	17	46.000.000	841.264.757	448.255.348	(2.850.186)	(33.901)	345.401.669	1.926.765.336	321.516.161	3.926.319.184
Sermaye Artırımı		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferler		-	-	-	-	-	-	321.516.161	(321.516.161)	-
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)		-	-	-	(7.410.244)	-	-	-	109.157.945	101.747.701
30 Eylül 2024	17	46.000.000	841.264.757	448.255.348	(10.260.430)	(33.901)	345.401.669	2.248.281.497	109.157.945	4.028.066.885

KÜTAHYA ŞEKER FABRİKASI ANONİM ŞİRKETİ
SINIRLI BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ

30 EYLÜL 2024 ve 30 EYLÜL 2023 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN NAKİT AKIŞ TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL"), 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre TL olarak ifade edilmiştir).

		30.Eylül 2024	30 Eylül 2023
A. İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			
		87.267.362	(227.795.819)
Dönem Karı (Zararı)		109.157.945	81.617.646
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		109.157.945	81.617.646
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler		(35.039.369)	41.849.174
Amortisman ve İfta Gideri ile İlgili Düzeltmeler	12 13	523.165	51.477
Karşılıklar ile İlgili Düzeltmeler	14	(4.140.039)	(8.869.216)
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		(3.798.139)	(8.765.240)
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		(341.900)	(103.976)
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		(18.530.881)	8.668.320
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		(18.530.881)	8.668.320
Vergi (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler	20	(12.891.614)	41.998.593
İşletme Sermayesindeki Değişim Öncesi Faaliyet Karı		74.118.576	123.466.820
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			
		19.745.605	(378.855.201)
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	5	70	(251.315.536)
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		18.650.309	112.024.537
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	18.650.309	112.024.537
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		15.292.407	8.808.636
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	3	15.113.317	24.333.415
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	8	179.090	(15.524.779)
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) ile İlgili Düzeltmeler	9	271.823.021	806.996.020
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	10	(235.151.877)	(261.419.709)
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		(599.425.633)	(678.314.314)
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	3	(599.425.633)	(678.314.314)
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	8	(6.414.602)	30.318.681
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		(8.046.049)	(4.899.444)
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	3	(9.293)	4.565
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	8	(8.036.756)	(4.904.009)
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		568.820.505	(170.119.411)
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	16	(5.802.546)	29.065.339
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		(5.414.181)	28.776.162
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		(388.365)	289.177
Toplam Düzeltmeler		(15.293.764)	(337.006.027)
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		93.864.181	(255.388.381)
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	15	(686.159)	(1.635.980)
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	20	(5.910.660)	29.228.542
İşletme Faaliyetlerinden Sağlanan Nakit Girişleri/(Çıkışları)		(21.890.583)	(309.413.465)
B. YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			
		(13.516.806)	(88.267.382)
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12 13	(13.516.806)	(88.267.382)
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12 13	(13.516.806)	(88.267.382)
Yatırım Faaliyetlerinden Sağlanan Nakit Girişleri/(Çıkışları)		(13.516.806)	(88.267.382)
C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			
		(131.316.621)	26.681.301
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	6	35.423.933	158.672.247
Kredilerden Nakit Girişleri		35.423.933	158.672.247
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	6	(166.740.554)	(131.990.946)
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		(166.740.554)	(131.990.946)
Finansman Faaliyetlerinde Kullanılan Nakit Çıkışları		(131.316.621)	26.681.301
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			
		(57.566.065)	(289.381.900)
Nakit ve nakit benzerlerindeki net artış/(azalış) (A+B+C)	4	(57.566.065)	(289.381.900)
Dönem başı nakit ve nakit benzerleri	4	941.291.259	610.671.980
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		883.725.194	321.290.080

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 27/11/2024

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