



Cem

Sofranızın Doğası



CEM ZEYTİN A.Ş. 01.01.2025 - 30.09.2025
FAALİYET RAPORU

İÇİNDEKİLER TABLOSU

- 1. GENEL BİLGİLER**
- 2. HAKKIMIZDA**
- 3. KURUMSAL YÖNETİM**
- 4. YÖNETİM KURULU**
- 5. MENFAAAT SAHİPLERİ İLE İLGİLİ BİLGİLER**
- 6. SERMAYE DAĞILIMI VE ORTAKLIK YAPISI**
- 7. İMTİYAZLI PAYLAR**
- 8. DÖNEM İÇİNDE ESAS SÖZLEŞME DEĞİŞİKLİĞİ**
- 9. ŞİRKET PAY GERİ ALIM PROGRAMI**
- 10. İLİŞKİLİ TARAF İŞLEMLERİ**
- 11. ÖZET VERİLER**
- 12. FAALİYET DÖNEMİNDEN SONRA GERÇEKLEŞEN ÖNEMLİ GELİŞMELER**

1. GENEL BİLGİLER

➤ Rapor Dönemi	:	01.01.2025-30.09.2025
➤ Ticaret Unvanı	:	Cem Zeytin Anonim Şirketi
➤ Ticaret Sicil Numarası	:	6039
➤ Vergi Dairesi	:	Torbalı Vergi Dairesi
➤ Vergi Numarası	:	6390436734
➤ Mersis No	:	0639043673400027
➤ Kayıtlı Sermaye Tavanı	:	500.000.000 TL
➤ Çıkarılmış Sermaye	:	402.000.000 TL
➤ Merkez Adres	:	Çaybaşı Mahallesi Aydın Caddesi No:51 Torbalı/İZMİR
➤ Merkez Telefon	:	+90 232 520 09 71
➤ Balıkesir Fabrika Adres	:	Edremit - Balıkesir Asfaltı 4.km Havran/Balıkesir
➤ Balıkesir Fabrika Telefon	:	+90 266 432 35 00
➤ Mersin Fabrika Adres	:	Mut OSB Palantepe Mahallesi 4. Cadde 290. sokak no: 2 Mut/MERSİN
➤ E-posta adresi	:	info@cemzeytin.com.tr
➤ İnternet Sitesi	:	www.cemzeytin.com.tr
➤ İşlem Gördüğü Borsa	:	Borsa İstanbul
➤ Halka Arz Tarihi	:	Eylül 2024
➤ İşlem Sembolü	:	CEMZY

2. HAKKIMIZDA

Cem Zeytin A.Ş. (“Şirket”) 1994 yılında Ankara’da Okullu Gıda Maddeleri Sanayi Limited Şirketi adıyla kurulmuştur. 14 Temmuz 2016 tarihinde nevi değişikliği yaparak anonim şirket olmuştur.

Şirket Kasım 2020 tarihine kadar konut projeleri yapmış, bu tarihte kısmi bölünme yoluyla inşaat faaliyetlerini yeni kurulmuş olan Adra Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı Anonim Şirketi’ne (Eski Unvanı: Okullu İnşaat Anonim Şirketi) devretmiştir. Adra GYO A.Ş. Borsa İstanbul A.Ş.’de işlem görmektedir.

Şirket 16 Eylül 2021 tarihinde unvan değişikliği yaparak Cem Zeytin A.Ş. adını almıştır.

Cem Zeytin A.Ş. Esas Sözleşmesi’nin “Amaç ve Konu” başlıklı 3. maddesi uyarınca Şirket; sofralık yeşil zeytin ve siyah zeytin üretimi kapsamında; hasat, nakliye, kalibrasyon, seçme, yıkama, fermentasyon, havalandırma, ayırma, temizleme; ambalajlama ve pazara sevk işlemlerini yapmaktadır.

Şirket sofralık siyah ve yeşil zeytin üretim faaliyetlerini Edremit Asfaltı 3.km, 10560 Havran/Balıkesir adresinde bulunan, 18.000 m²’si kapalı olmak üzere toplam 53.000 m² alana kurulu olan Edremit Tesisi aracılığıyla gerçekleştirmektedir.

Yapımı tamamlanan Mersin Mut tesisi 2024 yılı Haziran ayında faaliyete geçmiştir.

Şirket sofralık zeytin üretim faaliyetlerinde kullandığı yeşil ve siyah zeytinleri tamamen yurt içinden Balıkesir (Edremit), Manisa (Akhisar) ve Mersin (Mut) bölgelerinden tedarik etmektedir. Şirket yetiştiricilik yapmamaktadır ve tamamı yurt içinde olmak üzere bu işin tedariğini yapan tüccarlardan almaktadır. Şirket, sofralık yeşil ve siyah zeytinlerin üretimini hem kendisine ait olan “Cem Zeytin” ve “Cem” markaları adı altında hem de fason olarak gerçekleştirmektedir. Şirket’in ürettiği ürünler kurumsal müşterilere sipariş bazlı satılmakta ve bu sayede Türkiye’de iç pazara ulaşmaktadır.

Tüm üretim süreçlerinde sürdürülebilir tarım ve üretim politikalarını benimseyen Cem Zeytin, çevreci yaklaşımını tarladan sofraya kadar tüm ürün yolculuğu süresince istikrarlı bir şekilde uygulanmaktadır. Sahip olduğu çevre bilincini yaymayı bir sosyal sorumluluk olarak gören Cem Zeytin, bu tutumu sadece çalışanlarında değil iş birliği içerisinde olduğu tüm kişi ve kuruluşlardan da hassasiyetle talep etmektedir.

Yurt içinde ve yurt dışında geniş bir pazar payına sahip olan Cem Zeytin, sahip olduğu zengin ürün gamı ile satış ağını her geçen gün arttırmaya devam etmektedir. Aralıksız yürüttüğü Ar-ge çalışmaları ile yeni lezzetler keşfetmeye devam eden Cem Zeytin, müşteri memnuniyeti ekseninde çalışma ve üretimlerini aralıksız sürdürmektedir.

KALİTE BELGELERİ

Şirket FSSC 22000 ve ISO 9001 sertifikalarına sahiptir. Kalite yönetim sistemleri için 2 yılda toplamda 2 kez ara denetim olmaktadır ve 3. yıl sonunda belgelendirmeler yenilenmektedir.

Şirket'in üretim tesisi, uluslararası kalite standartlarına uygun bir kalite yönetim sistemi kurduğuna dair NİS YB4 464-02 sertifika no.lu, TSE-ISO 9001-2015 ve NIS YB3 463-03 sertifika no.lu FFSC 2200 Gıda Güvenliği Yönetim Sistem Belgelendirmesi 'ne sahiptir

3. KURUMSAL YÖNETİM

ŞİRKET ESAS SÖZLEŞMESİ KAR DAĞITIM POLİTİKASI

ESAS SÖZLEŞME MADDE 13 KARIN TESPİTİ VE DAĞITIMI

Şirket kar tespiti ve dağıtımını konusunda TTK ve sermaye piyasası mevzuatı hükümlerine uygun hareket eder.

Şirket'in faaliyet dönemi sonunda tespit edilen gelirlerinden, Şirket'in genel giderleri ile muhtelif amortisman gibi Şirket'çe ödenmesi veya ayrılması zorunlu olan miktarlar ile Şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi zorunlu vergiler düşüldükten sonra geriye kalan ve yıllık bilançoda görülen dönem karı, varsa geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra kalan miktar, sırasıyla aşağıda gösterilen şekilde tevzi olunur:

Genel Kanuni Yedek Akçe:

a) Sermayenin yüzde yirmisine ulaşıncaya kadar, yüzde beşi kanuni yedek akçeye ayrılır.

Birinci Kâr payı:

b) Kalandan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden, Şirket'in kâr dağıtım politikası çerçevesinde TTK ve sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak birinci kâr payı ayrılır.

c) Yukarıdaki indirimler yapıldıktan sonra, genel kurul, kâr payının, Yönetim Kurulu üyelerine, ortaklık çalışanlarına, pay sahibi dışındaki kişilere dağıtılmasına karar verme hakkına sahiptir.

İkinci Kâr payı:

Net dönem kârından, (a), (b) ve (c) bentlerinde belirtilen meblağlar düştükten sonra kalan kısmı, genel kurul, kısmen veya tamamen ikinci kâr payı olarak dağıtmaya veya TTK'nın 521'inci maddesi uyarınca kendi isteği ile ayırdığı yedek akçe olarak ayırmaya yetkilidir.

Genel Kanuni Yedek Akçe:

Pay sahipleriyle kâra iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan, sermayenin %5'i oranında kâr payı düşüldükten sonra bulunan tutarın yüzde onu, TTK'nın 519'uncu maddesinin ikinci fıkrası uyarınca genel kanuni yedek akçeye eklenir.

TTK'ya göre ayrılması gereken yedek akçeler ile esas sözleşmede veya kâr dağıtım politikasında pay sahipleri için belirlenen kâr payı ayrılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kâr

aktarılmasına, Yönetim Kurulu üyelerine, ortaklık çalışanlarına ve pay sahibi dışındaki kişilere kârdan pay dağıtılmasına karar verilemeyeceği gibi, pay sahipleri için belirlenen kâr payı nakden ödenmedikçe bu kişilere kârdan pay dağıtılamaz.

Kâr payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır.

Dağıtılmasına karar verilen kârın dağıtım şekli ve zamanı, Yönetim Kurulu'nun bu konudaki teklifi üzerine genel kurulca kararlaştırılır.

İşbu Esas Sözleşme hükümlerine göre genel kurul tarafından verilen kâr dağıtım kararı geri alınamaz.

ŞİRKETİN RİSK YÖNETİMİ VE İÇ KONTROL MEKANİZMASI

Şirket SPK Tebliğlerine uymak amacıyla, kurumsal yönetim ve risk yönetimini sağlamlaştırmak üzere Şirket bünyesinde; Kurumsal Yönetim Komitesi, Denetimden Sorumlu Komite ve Riskin Erken Saptanması Komitesi oluşturulmuştur. Yönetim Kurulu, görev alanlarına bağlı olarak komiteler tarafından verilen raporlarla sürekli bilgilendirilmektedir.

DEVLET TEŞVİK VE YARDIMLARI

- Şirket, T.C. Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı Teşvik Uygulama ve Yabancı Sermaye Genel Müdürlüğü'ne yapmış olduğu teşvik belgesi başvurusu sonucunda, 30 Mart 2022 tarihinde, Edremit Fabrikasına Zeytin İşleme ve Paketleme Tesis Yatırımı konularında yatırım teşvik belgesini almıştır.
- Teşviğe konu yatırım tutarı yapılan revizeler sonrasında rapor tarihi itibarıyla, 80.637.886 TL'ye ulaşmış olup, yatırımın yararlandığı teşvik unsurları aşağıdaki gibidir;
 - KDV İstisnası,
 - Faiz Desteği,
 - Sigorta Primi İşveren Hissesi (5 Yıl)
 - Kurumlar Vergisi İndirimi (Vergi İndirimi Oranı %60, Yatırıma Katkı Oranı %25)
- Şirket, T.C. Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı Teşvik Uygulama ve Yabancı Sermaye Genel Müdürlüğü'ne yapmış olduğu teşvik belgesi başvurusu sonucunda, 30 Mart 2022 tarihinde, Mersin Mut Fabrika Üretim Tesisleri Yatırımı konularında yatırım teşvik belgesi almıştır.
- Teşviğe konu yatırım tutarı yapılan revizeler sonrasında rapor tarihi itibarıyla, 522.492.493 TL'ye ulaşmış olup, yatırımın yararlandığı teşvik unsurları aşağıdaki gibidir;
 - KDV İstisnası,
 - Faiz Desteği (Halkbankası Kredisi-10 yıllık)
 - Sigorta Primi İşveren Hissesi (7 Yıl),
 - Kurumlar Vergisi İndirimi (Vergi İndirimi Oranı %80, Yatırıma Katkı Oranı %40)
 - Gümrük Vergisi Muafiyeti

4. YÖNETİM KURULU

Şirket Yönetim Kurulu 5 kişiden oluşmakta olup, Yönetim Kurulu üyeleri ve görev dağılımı aşağıda yer verilmiştir.

Adı ve Soyadı	Görevi	Görev Süresi Bitiş Tarihi
Cem OKULLU	Yönetim Kurulu Başkanı	14/03/2028
Cengiz OKULLU	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	14/03/2028
Volkan OKULLU	Yönetim Kurulu Üyesi	14/03/2028
Serdar Muharrem BAYRAKTUTAN	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	14/03/2026
Gül Sağır AYDIN	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	14/03/2026

ŞİRKET YÖNETİM KURULU KOMİTELERİ

Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim İlkeleri ve Şirket'in Yönetim Kurulu çalışma esasları çerçevesinde; Yönetim Kurulu bünyesinde,

Denetimden Sorumlu Komite

Adı ve Soyadı	Görevi
Serdar Muharrem BAYRAKTUTAN	Denetimden Sorumlu Komite Başkanı
Gül Sağır AYDIN	Denetimden Sorumlu Komite Üye

Kurumsal Yönetim Komitesi

Adı ve Soyadı	Görevi
Gül Sağır AYDIN	Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanı
Serdar Muharrem BAYRAKTUTAN	Kurumsal Yönetim Komitesi Üye
Funda BAŞLAMA	Kurumsal Yönetim Komitesi Üye

Riskin Erken Saptanması Komitesi

Adı ve Soyadı	Görevi
Serdar Muharrem BAYRAKTUTAN	Riskin Erken Saptanması Komitesi Başkanı
Gül Sağır AYDIN	Riskin Erken Saptanması Komitesi Üye

kurulmuştur.

YÖNETİM KURULU ÜYELERİNE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

- 30 Eylül 2025 tarihi itibarıyla yönetim kurulu ve üst düzey yöneticilere sağlanan menfaat tutarı 430.000 TL'dir (30 Eylül 2024: Bulunmamaktadır). 01 Ocak-30 Eylül 2025 tarihleri arasında Okullu ailesine ücret ödemesi 1.670.000 TL'dir (01 Ocak-30 Eylül 2024: 2.094.341 TL).

5. MENFAAT SAHİPLERİ İLE İLGİLİ BİLGİLER

MENFAAT SAHİPLERİNİN BİLGİLENDİRİLMESİ VE YÖNETİME KATILIMI

Yatırımcılar, Şirket çalışanları, müşteriler, tedarikçiler, sendikalar, sivil toplum kuruluşları ve kamu kurumlarından oluşan menfaat sahiplerine, SPK mevzuatı gereğince kamuya açıklanan finansal raporlarda yer alan bilgilere ek olarak, ticari sır niteliği taşıyan hususlar hariç olmak üzere talep edilmesi halinde yazılı veya sözlü bilgi çeşitli iletişim araçlarıyla verilmektedir. Menfaat sahipleri komitelere iletmek istedikleri hususlarla ilgili Şirketin yatirimciiliskileri@cemzeytin.com.tr mail adresleri ile diğer iletişim kanallarını kullanabilirler. Menfaat sahiplerinin yönetime katılımı konusunda ek bir yöntem oluşturulmamış olup, katılımlar Genel Kurul toplantıları ve karşılıklı görüşmelerle gerçekleştirilmektedir. Menfaat sahiplerinin çıkarları mevzuat ve karşılıklı sözleşmelerle korunmaktadır. Şirket tüm menfaat sahiplerinin beklenti ve talepleri etik kurallar doğrultusunda değerlendirilmektedir.

ÇALIŞAN PERSONEL SAYISI

Şirket'in cari dönemde çalışan personel sayısı 292'dir (31 Aralık 2024:237 kişi).

2025 YILI EĞİTİM PLANI UYGULAMASI ÇERÇEVESİNDE, 01.01.2025-30.09.2025 DÖNEMİNDE PERSONELİMİZE VERİLEN EĞİTİMLERDEN BAZILARI AŞAĞIDA BELİRTİLMİŞTİR.

EĞİTİM KONUSU
Hijyen – Sağlık Eğitimleri
İlk Yardım
Temizlik Uygulamaları Eğitimi
Cam Sert Plastikler , Karton Tahta Kullanımı
Terazi Kalibrasyon
Pest Kontrol
Kimyasal ve Fiziksel Risk Etmenleri Kişisel Koruyucu Donanım Kullanımı İş Sağlığı ve Güvenliği genel Kuralları Meslek hastalıklarının Sebepleri Hastalıklardan Korunma Prensipleri
KKK Kontrolü

Plansız Duruřlardaki Aksiyon Planı Eğitimi
FSSC 22000 Gıda Güvenliği Yönetim Sistemi
Acil Durum Tatbikatı
Yangına Müdahale
Yabancı Madde ve Alınacak nlemler
Tank Yerleřim Planı Eğitimi
Forklift Kullanımında Dikkat Edilecek Hususlar
HACCP ve Gıda Güvenliği
Temel İř Sağlığı ve Güvenliği

6. SERMAYE DAĞILIMI VE ORTAKLIK YAPISI

Şirket'in yasal kayıtlarına göre sermaye dağılımı aşağıda belirtilmiştir;

Ödenmiş Sermaye	30.09.2025		31.12.2024	
	Tutar	Pay Oranı	Tutar	Pay Oranı
Adra Holding A.Ş.	160.800.000	%40		
Cem OKULLU	88.940.000	%22,12	151.000.000	%37,56
Cengiz OKULLU	28.140.000	%7	151.000.000	%37,56
Diğer*	124.120.000	%30,88	100.000.000	%24,88
Toplam	402.000.000	%100	402.000.000	%100

(*) Diğer dağılımı aşağıdaki gibidir;

	Pay Oranı	Tutar
Halka Açık (Diğer)	%75,99	94.320.000
Cem Zeytin A.Ş. (Geri Alınan Paylar)	%24,01	29.800.000
Toplam	%100	124.120.000

Şirket'in çıkarılmış sermayesi, beheri 1 Türk Lirası değerinde 60.400.000 adet nama yazılı (A) Grubu, beheri 1 Türk Lirası değerinde 341.600.000 adet hamiline yazılı (B) Grubu paya ayrılmış toplam 402.000.000 TL değerindedir (31.12.2024: Sermaye tutarı 402.000.000, her biri 1 TL 402.000.000 adet).

7. İMTİYAZLI PAYLAR

Şirket'in esas sözleşmesinin "Yönetim Kurulu ve Görev Süresi" başlıklı 7. maddesi uyarınca, A Grubu nama yazılı paylarının yönetim kuruluna aday gösterme imtiyazı ve Şirket'in esas sözleşmesinin "Genel Kurul" başlıklı 10. maddesi uyarınca A Grubu nama yazılı payların Genel Kurul'da 5 oy imtiyazı bulunmaktadır. B Grubu hamiline yazılı payların hiçbir imtiyazı bulunmamaktadır.

➤ **Şirketin bağlı ortaklığı ve iştiraki bulunmamaktadır.**

8. DÖNEM İÇİNDE ESAS SÖZLEŞME DEĞİŞİKLİĞİ

Şirketimiz 01.01.2025-30.09.2025 dönemi içerisinde Esas Sözleşmesinde değişiklik yapmamıştır.

9. ŞİRKET PAY GERİ ALIM PROGRAMI

	30.09.2025	31.12.2024
Geri Alınmış Paylar (-)	(434.042.532)	(278.036.526)
Toplam	(434.042.532)	(278.036.526)

Şirket, 17 Şubat 2025 tarihli yönetim kurulu toplantısında hisse senedinde fiyat hareketlerinin Şirket'in finansal performansını doğru yansıtmaması ve fiyat tutarsızlıklarının giderilmesi, pay piyasasında sağlıklı fiyat oluşumunu desteklemek amacıyla ilk Olağan Genel Kurul'a kadar tamamlanmak şartıyla 30.000.000 TL nominal değerli 500.000.000 TL tutarında, söz konusu tutarın şirketin aktiflerinden karşılanacağı bir pay geri alım programı oluşturulması kararı almış ve 14 Mart 2025 tarihinde yapılan 2024 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı gündeminin 11c maddesinde söz konusu işlemler için Yönetim Kurulu'nun yetkilendirilmesi hususu genel Kurul onayına sunularak kabul edilmiştir. Başlatılan pay geri alım işlemleri neticesinde 9 Mayıs 2025-1 Ağustos 2025 tarihleri arasında ortalama 14,8044 TL hisse fiyatından 7.550.000 TL nominal hisse alım işlemi gerçekleştirilmiş ve 21 Ağustos 2025 tarihi itibarıyla pay geri alım program sonlandırılmıştır. Bu alımlar sonucunda Şirket'in sahibi olduğu toplam 29.800.000 TL nominal değerli CEMZY paylarının, Şirket mevcut ödenmiş sermayesine oranı %7,41294 olmuştur.

10. İLİŞKİLİ TARAF İŞLEMLERİ

Şirket'in ilişkili tarafları ve Şirket ile olan ilişkisi aşağıdaki gibidir;

İlişkili Taraf Ünvanı	Şirket ile İlişkisi
Tukaş Gıda ve Sanayi Ticaret A.Ş.	Şirket Tukaş Gıda ve Sanayi Ticaret A.Ş ile mal ve hizmet alım satım ilişkisi içindedir.
Adra Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş. (Eski Ünvanı: Okullu İnşaat A.Ş.)	Şirket, Adra Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş. ile 2020 yılındaki bölünme sırasında gerçekleşen işlemlerden dolayı iş ve işlem yapmıştır. Bölünme işlemlerinin bitmesiyle şirketle arasında ticari bir faaliyet kalmamıştır.
Anadolu Gayrimenkul Yatırım A.Ş. (Eski Ünvanı: Ege Proje Gayrimenkul A.Ş.)	Şirket, Anadolu Gayrimenkul Yatırım A.Ş. ile bünyesinde bulundurduğu Soma OSB'nin tahsis sözleşmesinin devri işlemi yapmıştır. Bununla beraber Anadolu Gayrimenkul Yatırım A.Ş. bünyesindeki zeytin stoklarından mal alım işlemi yapmaktadır. Anadolu Gayrimenkul Yatırım A.Ş. mevcutta inşaat işleri ve depolama faaliyetleri yapmaktadır.
Batiege İnşaat A.Ş.	Cem Okullu'nun %100 pay sahibi olup faaliyet konusu ikamet amaçlı binaların inşaatıdır.
Bilen Bilen İnşaat A.Ş.	Cem Okullu'nun %100 pay sahibi olup faaliyet konusu ikamet amaçlı binaların inşaatıdır.
Yahya Gıda A.Ş.	Cem Okullu'nun %100 pay sahibi olup faaliyet konusu sebze meyve konservesi imalatıdır.
Natürel Frozen Gıda A.Ş.	Cem Okullu'nun %50 ve Cengiz Okullu'nun %50 pay sahibi olup, faaliyet konusu sebze meyve konservesi imalatıdır.
Adra Holding A.Ş.	Cem Okullu'nun %60 ve Cengiz Okullu'nun %40 pay sahibi olup, faaliyet konusu idare merkezi faaliyetleridir.
Cem Okullu	Şirket'in ana pay sahibidir.
Cengiz Okullu	Şirket'in ana pay sahibidir.
Okullu Ailesi	Ücret ödemesi gerçekleştirilmektedir.

İLİŞKİLİ TARAFLARLA YAPILAN İŞLEMLER

a) Mal ve Hizmet Satışları

01.01.2025-30.09.2025

	Mamul Satışları	Diğer Yardımcı Malzeme Satışları	Nakliye Gelirleri	Faiz Geliri	Kur Farkı Geliri	Duran Varlık Satışları	Diğer Hizmet Gelirler	Toplam
Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.	419.409.598	3.525.924	221.495	2.599.355	-	-	-	425.756.372
Tukaş Dış Ticaret A.Ş.	-	-	-	-	31.706	-	-	31.706
Toplam	419.409.598	3.525.924	221.495	2.599.355	31.706	-	-	425.788.078

b) Mal ve Hizmet Alımları

01.01.2025-30.09.2025

	Hammadde Alışları	Diğer Yardımcı Malzeme Alışları	Kira Gideri	Faiz Gideri	Kur Farkı Gideri	Duran Varlık Alışları	Diğer Hizmet Giderleri	Toplam
TuKaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.	-	(5.056.452)	(1.873.113)	(435.728)	(994.331)	-	(32.379)	(8.392.003)
Cem Okullu	-	-	-	-	-	-	(76.349)	(76.349)
Anadolu Gayrimenkul Yatırım A.Ş.	-	-	-	(172.749)	-	-	-	(172.749)
Adra Holding A.Ş.	-	-	-	-	-	-	(500.000)	(500.000)
Adra Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş.	-	-	-	(1.217.719)	-	-	-	(1.217.719)
Toplam	-	(5.056.452)	(1.873.113)	(1.826.196)	(994.331)	-	(608.728)	(10.358.820)

11. ÖZET VERİLER

ÖZET FİNANSAL DURUM TABLOSU (TL)

VARLIKLAR	30.09.2025	31.12.2024
Dönen Varlıklar	2.681.405.566	3.997.737.183
Duran Varlıklar	1.633.219.849	1.639.198.353
Toplam Varlıklar	4.314.625.415	5.636.935.536

KAYNAKLAR

Kısa Vadeli Yükümlülükler	458.372.934	1.154.328.105
Uzun Vadeli Yükümlülükler	118.431.764	241.593.192
Özkaynaklar	3.737.820.717	4.241.014.239
Toplam Kaynaklar ve Özkaynaklar	4.314.625.415	5.636.935.536

ÖZET KAR ZARAR TABLOSU(TL)

	01.01.2025	01.01.2024
KÂR VEYA ZARAR TABLOSU	30.09.2025	30.09.2024
Hasılat	1.958.968.319	2.269.411.661
Satışların Maliyeti (-)	(1.510.449.572)	(1.809.246.277)
Brüt Kâr/(Zarar)	448.518.747	460.165.384
Esas Faaliyet Kârı/(Zararı)	415.082.914	388.957.259
Faaliyet Kârı/(Zararı)	393.347.440	394.665.618
Vergi Öncesi Kârı/(Zararı)	(449.149.860)	147.021.905
Vergi Gelir/(Gideri)	101.093.417	(59.552.023)
Dönem Net Kârı/(Zararı)	(348.056.443)	87.469.882
Pay Başına Kazanç (TL)	(0,87)	0,22

ÖZET NAKİT AKIŞ TABLOSU(TL)

	01.01.2025	01.01.2024
	30.09.2025	30.09.2024
A. İşletme Faaliyetlerinden Nakit Akışları	980.665.043	354.337.656
B. Yatırım Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışları	(37.275.632)	(45.138.740)
C. Finansman Faaliyetlerinden Nakit Akışları	(814.109.590)	1.715.475.337
D. Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi	-	-
Nakit ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış/(Azalış)	129.279.821	2.024.674.253
E. Dönem Başındaki Nakit ve Nakit Benzerleri Mevcudu	655.357.603	45.936.238
F. Nakit ve Nakit Benzerlerine İlişkin Enflasyon Etkisi	(132.867.165)	(20.570.232)
G. Dönem Sonundaki Nakit ve Nakit Benzerleri Mevcudu	651.770.259	2.050.040.259

DİĞER FİNANSAL GÖSTERGELER

ŞİRKETİN ÜRETİM VE SATIŞ MİKTARLARI

Ürün Grubu(Kg)	2025-9		2024-9	
	Üretim	Satış	Üretim	Satış
Sofralık Yeşil Zeytin (Bütün,Kırma,Çizik)	4.940.325	4.579.419	4.232.908	3.951.448
Sofralık Yeşil Zeytin (Dolgulu)	1.173.530	1.281.086	1.210.697	1.222.412
Sofralık Yeşil Zeytin (Dilimli veya Çekirdeksiz)	444.872	461.863	348.472	352.639
Sofralık Siyah Zeytin (Bütün Salamura veya Sele)	6.144.671	6.473.378	6.787.199	6.264.478
Sofralık Siyah Zeytin (Dilimli veya Çekirdeksiz)	836.503	741.704	633.062	705.499
Yarı Mamul		1.167.863		1.178.370
Genel Toplam (Kg)	13.539.902	14.705.313	13.212.338	13.674.847

HASILAT VE SATIŞLARIN MALİYETİ (-)

Şirket'in net satışlarının ve satışların maliyetlerinin yıllara göre detayı aşağıdaki gibidir;

	01.01.2025	01.01.2024
	30.09.2025	30.09.2024
Zeytin Satışları	2.038.670.875	2.357.531.508
Malzeme ve Hizmet Satışları	15.339.207	16.817.615
Satış İndirimleri (-)	(95.041.763)	(104.937.462)
Net Satışlar	1.958.968.319	2.269.411.661
Zeytin Maliyetleri (-)	(1.499.556.631)	(1.797.127.780)
Malzeme ve Hizmet Maliyetleri (-)	(10.892.941)	(12.118.497)
Satışların Maliyeti (-)	(1.510.449.572)	(1.809.246.277)
Brüt Kâr	448.518.747	460.165.384

FİNANSAL ORANLAR

	30.09.2025	31.12.2024
Toplam Borçlar	576.804.698	1.395.921.297
Nakit ve Nakit Benzerleri (-)	(651.770.259)	(655.357.603)
Net Borç	(74.965.561)	740.563.694

	30.09.2025	31.12.2024
Net Borç	(74.965.561)	740.563.694
Toplam Özkaynaklar	3.737.820.717	4.241.014.239
Toplam Sermaye	3.662.855.156	4.981.577.933
Net Borç/Toplam Sermaye Oranı	(0,02)	0,15

	30.09.2025	31.12.2024
Dönen Varlıklar	2.681.405.566	3.997.737.183
Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar	458.372.934	1.154.328.105
Cari Oran	5,85	3,46

	30.09.2025	31.12.2024
Dönen Varlıklar	2.681.405.566	3.997.737.183
Stoklar (-)	(1.294.443.531)	(2.655.958.798)
Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar	458.372.934	1.154.328.105
Asit-Test Oran	3,03	1,16

	30.09.2025	31.12.2024
Finansal Borçlar	442.823.072	1.027.181.675
Toplam Aktif	4.314.625.415	5.636.935.536
Finansal Borçlar/Toplam Aktif	0,10	0,18

12. FAALİYET DÖNEMİNDEN SONRA GERÇEKLEŞEN ÖNEMLİ GELİŞMELER

Bulunmamaktadır.