



SÖKTAŞ TEKSTİL
SANAYİ ve TİCARET A.Ş.



Seri II No:14.1 Sayılı Tebliğ'e İstinaden Hazırlanmış
1 Ocak – 30 Eylül 2024 Hesap Dönemine Ait
Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

– 11.12.2024 –

İÇİNDEKİLER

A.Kurumsal Bilgiler.....	3-8
B. Sektörel Gelişmeler, Üretim, Satış Verileri ve Faaliyetler	8-11
C.Yatırımlar.....	12
D.İşletmenin Finansman Kaynakları ve Risk Yönetimi Politikaları.....	12
E.Temel Göstergeler.....	13-14
F.Diğer Bilgiler.....	14-18
1. Bilanço Tarihinden Sonraki Gelişmeler	14
2. Finansal Tablolarda Yer Almayan Ancak Kullanıcılar İçin Faydalı Olacak Diğer Hususlar.....	15
3. Temettü Uygulaması.....	15
4. Dönem İçinde Esas Sözleşme’de Yapılan Değişiklikler ve Nedenleri	15-16
5. Çıkarılmış Bulunan Sermaye Piyasası Araçlarının Niteliği ve Tutarı.....	16
6. Hesap Dönemi İçinde Yapılan Bağışlar	16
7. Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Faydalar.....	17
8. Yapılan Araştırma ve Geliştirme Faaliyetleri.....	17-18
9. Personel ve İşçi Hareketleri, Toplu Sözleşme Uygulamaları.....	18
10. Teşviklerden Yararlanma.....	18
G.Özet Finansal Veriler ve Rasyo Analizleri.....	19

A. Kurumsal Bilgiler

A.1. Genel Bilgiler

Söktaş Tekstil Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("Şirket") 1971 yılında Söke, Aydın'da kurulmuş olup 19 Ocak 2011 tarihinde gerçekleşen Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı'nda Türkiye'deki kumaş üretim ve tarım-süt hayvancılığı faaliyetlerini kısmi bölünme yoluyla ayırmıştır. Bu tarihten sonraki ana faaliyet konusu iştirak yatırım ve yönetimi ile ipliklerin aktarılması, bükülmesi, gazelenmesi ve ticareti olarak devam etmektedir. Kısmi bölünme sonrası oluşan şirketlerin kuruluş ve tescil işlemleri 31 Ocak 2011 tarihinde tamamlanmış olup Türkiye'deki kumaş üretim faaliyetlerini Söktaş Dokuma İşletmeleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("Söktaş Dokuma"), tarım ve süt hayvancılığı faaliyetlerini ise Efeler Çiftliği Tarım ve Hayvancılık A.Ş. ("Efeler Çiftliği") 1 Şubat 2011 tarihinden itibaren sürdürmeye başlamışlardır.

İzmir Ticaret Sicil Müdürlüğü'nde 152629 sicil numarasıyla kayıtlı bulunan Söktaş Dokuma İşletmeleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. ile tüm aktif ve pasiflerinin bir bütün halinde "Kolaylaştırılmış Şekilde Birleşme" yöntemi uygulanarak Söktaş Tekstil A.Ş. bünyesinde birleşmesi işlemi 31.12.2018 tarihinde Söke ve İzmir Ticaret Sicil Müdürlükleri tarafından tescil edilmiştir.

Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu'na ("SPK") kayıtlı olup hisseleri, Borsa İstanbul A.Ş.'de ("BİST") işlem görmektedir. Şirket'in ana ortağı Kayhan Ailesi'dir.

A.2. Merkez, Şubeler

Şirket üretim faaliyetlerini Söke, Aydın'daki tesislerinde sürdürmektedir. Şirket'in ticaret sicil numarası 958 olup Şirket'in kayıtlı merkez ofis adresi aşağıdaki gibidir:

Cumhuriyet Mahallesi, Akeller Caddesi No:109, Söke / Aydın

Şirketin İtalya Biella'da, Atatürk Havalimanı Serbest Bölgesi'nde, İstanbul'da ve İzmir'de olmak üzere dört şubesi bulunmaktadır.

A.3. Sermaye ve Ortaklık Yapısı

	31 Aralık 2023 (TL)	30 Eylül 2024 (TL)
Kayıtlı Sermaye Tavanı	350.000.000	350.000.000
Çıkarılmış sermaye	222.000.000	222.000.000

		31 Aralık 2023		30 Eylül 2024	
Grup	Hissedar	Hisse (%)	TL	Hisse (%)	TL
B	Kayhan Holding A.Ş.	23,94	53.138.904	23,94	53.138.904
A-B	E. Hilmi Kayhan	8,98	19.936.945	8,98	19.936.945
A-B	Muharrem H. Kayhan	7,11	15.781.468	7,11	15.781.468
A-B	Diğer	59,97	133.142.683	59,97	133.142.683
	Toplam	100,00	222.000.000	100,00	222.000.000

A.4. Bağlı Ortaklıklar

30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla, Şirket'in bağlı ortaklıkları ("bağlı ortaklıklar") ve iştirakleri (bundan sonra toplu olarak "Grup" ya da "Söktaş" olarak adlandırılacaktır) aşağıda gösterilmiştir:

Şirket	Faaliyet Gösterdiği Ülke	Faaliyet Konusu	Faaliyet Bölümü	İştirak Oranı (%) (30.09.2024)
Efeler Çiftliği ¹	Türkiye	Süt Hayvancılığı	Süt Hayvancılığı	100
Söktaş Pazarlama	Türkiye	Pazarlama	Tekstil	100
Söktaş USA Inc.	Amerika	Pazarlama	Tekstil	100
Fabula Tekstil ²	Türkiye	Üst Kalite ve Kişiye Özel Gömlek Üretimi	Tekstil	40

(1) 13.10.2020 tarihli Sermaye Taahhüdü ve Hissedarlar Sözleşmesi (Sözleşme) çerçevesinde, bağlı ortaklığımız Efeler Çiftliği Tarım ve Hayvancılık A.Ş. (Efeler Çiftliği)'nin ödenmiş sermayesi 20.10.2020 tarihinde 82.000.000 TL'dan 97.619.048 TL'ye artırılmış ve İstanbul Portföy Yönetimi A.Ş. Tarım Hayvancılık ve Teknoloji Girişim Sermayesi Yatırım Fonu (Fon) toplam 32.400.000 TL katılım bedeli ödeyerek Efeler Çiftliği'nin sermayesinin toplam %16'sını temsil eden payların sahibi olmuştur. Fon ile 15.03.2024 tarihinde imzalanan sözleşme gereğince, Fon'un Efeler Çiftliği sermayesindeki %16 payı 33.600.000 TL bedelle Şirketimizce satın alınarak bağlı ortaklığımız Efeler Çiftliği'ndeki payımız %100'e ulaşmıştır. Bunun yanı sıra; Efeler Çiftliği Tarım ve Hayvancılık A.Ş.'nin paylarının yurtiçinde yerleşik bir Şirket'e satışına ilişkin olarak görüşmelere başlandığı 08.10.2024 tarihinde duyurulmuştur. Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 17.10.2024 tarihinde aldığı kararla; Şirketimizin Efeler Çiftliği Tarım ve Hayvancılık Anonim Şirketi'nde sahip olduğu payların tamamının toplam 17.500.000 (on yedi milyon beş yüz bin) ABD Doları tutarındaki satış bedeli karşılığında, tüm hak ve yükümlülükleri ile birlikte satılarak devredilmesi amacıyla Altınmarka Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş., Efeler Çiftliği Tarım ve Hayvancılık Anonim Şirketi ve Şirketimiz arasında temel hükümleri içeren bağlayıcı olmayan bir Ön Sözleşme imzalanmasına ve Ön Sözleşme'nin akdedilmesinden sonra söz konusu pay devri işlemi ile ilgili detaylı çalışmaların yapılmasına ve nihai sözleşmelerin hazırlanmasına başlanmasına karar verilmiştir. 06.12.2024 tarihinde Altınmarka Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş., Efeler Çiftliği ve Şirketimiz arasında hisse satış sözleşmesi imzalanmıştır. Satış süreci ilgili mevzuat çerçevesinde kamu kurumlarından gerekli izinlerin alınmasını takiben tamamlanacaktır.

(2) Şirketin %40'ına 26 Aralık 2018 tarihinde iştirak edilmiş, Grup'un özkaynak yöntemiyle muhasebeleştirilen şirkettir.

A.5. Yönetim Kurulu

A.5.1. Dönem İçinde Görev Yapan Yönetim Kurulu Üyeleri

Şirketin 10 Haziran 2024 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul'unda, ilk olağan genel kurul toplantısına kadar görev yapmak üzere seçilen yönetim kurulu üyelerine ilişkin bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Adı Soyadı	Görevi	Son 5 Yılda Ortaklıkta Üstlendiği Görevler	Ortaklık Dışında Aldığı Görevler	Görev Süresi	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Olup Olmadığı
Korkmaz İlkorur	Yönetim Kurulu Başkanı	Yönetim Kurulu Üyeliği	Yönetim Kurulu Üyeliği / Danışmanlık	İlk Olağan Genel Kurul Toplantısına Kadar	Hayır
Eyüp Hilmi Kayhan	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı, Görevli Üye	Yönetim Kurulu Başkanlığı, Yönetim Kurulu Başkan Yardımcılığı, Görevli Üye	Yönetim Kurulu Üyeliği ve Başkanlığı	İlk Olağan Genel Kurul Toplantısına Kadar	Hayır

Muharrem Hilmi Kayhan	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı, Görevli Üye	Yönetim Kurulu Başkanlığı, Yönetim Kurulu Başkan Yardımcılığı, Görevli Üye	Yönetim Kurulu Üyeliği ve Başkanlığı	İlk Olağan Genel Kurul Toplantısına Kadar	Hayır
Yakup Güngör*	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı	Yönetim Kurulu Üyeliği, Yönetim Kurulu Başkan Yardımcılığı	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcılığı / Üyeliği / Danışmanlık	İlk Olağan Genel Kurul Toplantısına Kadar	Hayır
Muzaffer Kayhan	Yönetim Kurulu Üyesi	Yönetim Kurulu Üyeliği	Yöneticilik	İlk Olağan Genel Kurul Toplantısına Kadar	Hayır
Leyla Kayhan Elbirlık	Yönetim Kurulu Üyesi	Yönetim Kurulu Üyeliği	Öğretim Üyeliği / Yönetim Kurulu Üyeliği / Şirket Yöneticiliği	İlk Olağan Genel Kurul Toplantısına Kadar	Hayır
Zeynep Kayhan Kantaşı	Yönetim Kurulu Üyesi	Yönetim Kurulu Üyeliği	Yönetim Kurulu Üyeliği/Şirket Yöneticiliği	İlk Olağan Genel Kurul Toplantısına Kadar	Hayır
Yaşar Baran Kayhan*	Yönetim Kurulu Üyesi	Genel Müdür Yardımcısı	Yönetim Kurulu Üyeliği	İlk Olağan Genel Kurul Toplantısına Kadar	Hayır
Arzu Aslan Kesimer	Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi	Yönetim Kurulu Bağımsız Üyeliği	Yönetim Kurulu Üyeliği	İlk Olağan Genel Kurul Toplantısına Kadar	Evet
Nurgün Eyüboğlu	Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi	-	Yönetim Kurulu Üyeliği	İlk Olağan Genel Kurul Toplantısına Kadar	Evet

* 10 Haziran 2024 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul toplantısında, Sn. Yakup Güngör'ün Yönetim Kurulu üyeliği görevinden ayrılarak yerine ilk olağan genel kurul toplantısına kadar görev yapmak üzere Sn. Yaşar Baran Kayhan'ın seçilmesine karar verilmiştir.

A.5.2. Yönetim Kurulu Üyelerinin Yetki ve Sınırı

Yönetim Kurulu üyeleri Türk Ticaret Kanunu'nun ilgili maddeleri ile Şirket Ana Sözleşmesi'nin 9. maddesinde belirtilen yetkilere haizdir.

Genel Kurul kararı ile yönetim hâkimiyetini elinde bulunduran pay sahiplerine, Yönetim Kurulu üyelerine, üst düzey yöneticilere ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî yakınlarına, şirket veya bağlı ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek nitelikte işlem yapabilmesi ve rekabet edebilmesi için Türk Ticaret Kanunu'nun 395. ve 396. maddeleri ve Sermaye Piyasası mevzuatı çerçevesinde izin verilmiştir.

A.5.3. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları

Yönetim Kurulu toplantılarının gündemi Yönetim Kurulu Başkanı tarafından belirlenmektedir. Dönem içinde 18 Yönetim Kurulu toplantısı yapılmış olup 30 adet Yönetim Kurulu kararı alınmıştır. Toplantıların büyük çoğunluğu tüm üyelerin katılımıyla gerçekleşmiştir. Toplantılarda her Yönetim Kurulu üyesinin bir oy hakkı vardır. Yönetim kurulu üyelerine ağırlıklı oy ve/veya veto hakkı tanınmamıştır.

Her Yönetim Kurulu üyesinin karşı oy beyan etme ve bunu zapta geçirme hakkı bulunmaktadır. Böyle bir durum şimdiye kadar gerçekleşmemiştir. Kurumsal Yönetim İlkeleri IV. Bölüm 4.4.6. maddesinde yer alan konularda toplantılara fiilen katılım sağlanmaktadır.

A.5.4. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı

Yönetim Kurulu içinde Denetimden Sorumlu Komite, Kurumsal Yönetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi oluşturulmuştur. Ayrıca Yönetim Kurulu'nun 14.04.2021 tarihli kararıyla Yönetim Kurulu'nun stratejik hedeflerine uygun alanlarda yatırım ve iş geliştirme konularında etkinliğin sağlanması amaçlarıyla Yönetim Kurulu'na tavsiye ve önerilerde bulunmak üzere "Yeni İş Geliştirme Komitesi" kurulmuştur. Bunun yanı sıra Yönetim Kurulu'nun 28.04.2022 tarihli kararıyla Şirketimiz tüm katmanlarında kurumsal sürdürülebilirliğin geliştirilmesi ve koordinasyonunun sağlanması amacıyla Yönetim Kurulu'na tavsiye ve önerilerde bulunmak üzere Kurumsal Sürdürülebilirlik Geliştirme ve Koordinasyon Komitesi'nin kurulmasına karar verilmiştir. Yönetim Kurulu'nun 24.04.2023 tarihli kararıyla, Şirketimizin büyüme ve diğer stratejik hedeflerine ulaşmasında kilit bir role sahip olan insan kaynağımızın etkinliğini ve katkısını daha da arttırmak amacıyla Yönetim Kurulu'na tavsiye ve önerilerde bulunmak üzere İnsan Kaynakları Komitesi kurulmuştur.

Denetimden Sorumlu Komitenin tamamen bağımsız Yönetim Kurulu üyelerinden oluşması ve diğer komitelerin de başkanlarının bağımsız Yönetim Kurulu üyelerinden oluşması gereklilikleri nedeniyle bir üye birden fazla komitede görev almaktadır.

Yönetim Kurulu'nun halihazırdaki yapısı gözönüne alınarak; Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi görevlerinin Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yerine getirilmesi kararlaştırılmıştır. Komitelerin çalışma esaslarına Şirket'in web sitesi (www.soktasgroup.com) adresinden ulaşılabilir.

Komitelere ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir:

Komite	Görevi	Adı Soyadı	Bağımsız Üye	İcra Üye	Toplanma Sıklığı
Denetimden Sorumlu Komite	Başkan	Nurgün Eyüboğlu	Evet	Hayır	Komite, yılda en az 4 kere olmak üzere, görevlerini etkin olarak yerine getirebileceği sıklıkta toplanır.
	Üye	Arzu Aslan Kesimer	Evet	Hayır	
Kurumsal Yönetim Komitesi	Başkan	Arzu Aslan Kesimer	Evet	Hayır	Komite, yılda en az 4 kere olmak üzere, görevlerini etkin olarak yerine getirebileceği sıklıkta toplanır.
	Üye	Korkmaz İlkorur	Hayır	Hayır	
	Üye	Leyla Kayhan Elbirlık	Hayır	Hayır	
	Üye	Zeynep Kayhan Kantaşı	Hayır	Hayır	
	Üye	Nurgün Eyüboğlu	Evet	Hayır	
Riskin Erken Saptanması Komitesi	Başkan	Nurgün Eyüboğlu	Evet	Hayır	Komite, yılda en az 6 kere olmak üzere, görevlerini etkin olarak yerine getirebileceği sıklıkta toplanır.
	Üye	Korkmaz İlkorur	Hayır	Hayır	
	Üye	Muharrem Hilmi Kayhan	Hayır	Evet	
	Üye	E. Hilmi Kayhan	Hayır	Evet	
	Üye	Muzaffer Kayhan	Hayır	Hayır	
Yeni İş Geliştirme Komitesi	Başkan	Arzu Aslan Kesimer	Evet	Hayır	Komite yılda 6 defadan az olmamak üzere ihtiyaca göre toplanır.
	Başkan Yardımcısı	Yaşar Baran Kayhan	Hayır	Hayır	
	Üye	Muharrem Hilmi Kayhan	Hayır	Evet	
	Üye	Leyla Kayhan Elbirlık	Hayır	Hayır	
	Üye	Zeynep Kayhan Kantaşı	Hayır	Hayır	
Kurumsal Sürdürülebilirlik Geliştirme ve Koordinasyon Komitesi	Başkan	Nurgün Eyüboğlu	Evet	Hayır	Komite, görevlerini etkin olarak yerine
	Başkan Yardımcısı	Arzu Aslan Kesimer	Evet	Hayır	
	Üye	Yaşar Baran Kayhan	Hayır	Hayır	

	Üye	Leyla Kayhan Elbirlık	Hayır	Hayır	getirebileceği sıklıkta toplanır.
	Üye	Zeynep Kayhan Kantaşı	Hayır	Hayır	
İnsan Kaynakları Komitesi	Başkan	Korkmaz İlkorur	Hayır	Hayır	Komite, yılda üçten az olmamak şartı ile Yönetim Kurulu'nun olağan toplantılarından önce toplanır.
	Üye	Leyla Kayhan Elbirlık	Hayır	Hayır	
	Üye	Zeynep Kayhan Kantaşı	Hayır	Hayır	

Denetimden Sorumlu Komite, 2024 yılının ilk dokuz aylık döneminde 5 defa toplanmış olup her toplantı tutanak altına alınmıştır. Komite Başkanı tarafından, her toplantı sonrası, Yönetim Kurulu ve Bağımsız Denetim Firması'na tutanaklar sunulmuş ayrıca sözlü olarak da bilgi verilmiştir. Komite, 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla düzenlenen mali tablolara ilişkin sorumlu yöneticilerin ve bağımsız denetim kuruluşunun değerlendirmelerini incelemiş ve bu kararlar doğrultusunda Yönetim Kurulu'na bildirimde bulunmuş, 2024 yılı bağımsız denetçi seçimi konusunda Yönetim Kurulu'na bildirimde bulunmuştur.

Riskin Erken Saptanması Komitesi 2024 yılının ilk dokuz aylık döneminde 3 defa toplanmış olup her toplantı tutanak altına alınmıştır. Şirket'in varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşüren sebeplerin erken teşhisi, bunun için gerekli önlemler ile çarelerin uygulanması ve riskin yönetilmesini Riskin Erken Saptanması Komitesi Yönetmeliğ'inde belirtilen görev, yetki ve sorumluluklar çerçevesinde gerçekleştirir.

Kurumsal Yönetim Komitesi 2024 yılının ilk dokuz aylık döneminde 3 defa toplanmıştır. Yönetim Kurulu ve üst düzey yöneticilere sağlanan ücret ve menfaatlara ilişkin yıllık faaliyet raporunda yapılacak açıklamaların gözden geçirilmesi, Yatırımcı İlişkileri Bölümü'nün 2023 yılı yıllık durum raporunun incelenmesi ve Yönetim Kurulu bilgisine sunulması, Kurumsal Yönetim Komitesi Yönetmeliğ'ine uygun olarak komite yıllık performans değerlendirmesinin yapılması ve Yönetim Kurulu ile paylaşılmasına ilişkin kararlar alınmıştır.

Yeni İş Geliştirme Komitesi 2024 yılının ilk dokuz aylık döneminde 4 defa toplanmış olup toplantılar tutanak altına alınmıştır.

Kurumsal Sürdürülebilirlik Geliştirme ve Koordinasyon Komitesi 2024 yılının ilk dokuz aylık döneminde 1 defa toplanmış olup toplantı tutanak altına alınmıştır..

İnsan Kaynakları Komitesi 2024 yılının ilk dokuz aylık döneminde 3 defa toplanmış olup toplantılar tutanak altına alınmıştır.

İlgili komiteler komite yönetmeliklerinde belirtilen görev, yetki ve sorumluluklar çerçevesinde çalışmaktadır.

A.5.5. Risk Yönetimi ve İç Kontrol Mekanizması

Şirketimize mahsus bir risk yönetim ve iç kontrol mekanizması mevcuttur. Sistemin bazı kısımları yazılı prosedürler çerçevesinde, geriye kalan kısmı için ise periyodik raporlamalar ile takip ve yönetim yapılmaktadır.

A.5.6. İnsan Kaynakları Politikası

Grubumuzun İnsan Kaynakları politikası, kurumsal, adil, şeffaf ve saygılı bir iş ortamı yaratmak üzerine kuruludur. Tüm çalışanlarımıza değer vermek, güvenli ve sağlıklı bir iş ortamı sağlamak temel prensibimizdir. İşe alımlarda en uygun adaya ulaşabilmek için, çeşitli testlerden, profil analizlerinden ve yetkinlik bazlı mülakat sürecinden yararlanılmaktadır. İşe başlayan tüm çalışanlarımız, pozisyonuna özel "oryantasyon programı"na tabi olmaktadır. Grubumuz, şirket içi ve şirket dışı teknik ve kişisel gelişim eğitimleri, seminerler ve kongreler yardımıyla çalışanlarını bilgiyle buluşturmayı hedeflemektedir.

Çalışanlarımızın yönetime katılımı için, fikir atölyesi, kalite çemberleri, 6 sigma gibi platformlar oluşturulmuştur. Sendikalaşma özgürlüğüne saygı gösteren Grubumuzda, çalışanlarımızın büyük çoğunluğu TEKSİF üyesidir. İşyeri temsilcisinin yanı sıra her bölümde ayrı ayrı Sendika Temsilcilikleri mevcuttur. Çalışanlarımız, görüş, öneri ve şikayetlerini sendika temsilcileri aracılığıyla veya direkt İnsan Kaynakları bölümü ile temasa geçerek iletebilmektedir. Bu konuda “Dilek ve Şikayet Yönetmeliği”ni de kullanabilmektedirler. Çalışanları arasında, cinsiyet, ırk, inanç, yaş, milliyet, politik görüş, fiziksel engel vb. hiçbir ayrımı uygulamamayı ilke edinen Grubumuz, bu konuda hiçbir şikayet almamıştır. Kadın istihdamına da büyük önem verilen şirketimizde 2023 yıl sonu itibarıyla çalışanlarımızın %38’ini kadın çalışanlarımız oluşturmaktadır. Bu oran yönetim kademesi yükseldikçe artmaktadır. Şef ve üzeri kadın çalışan oranımız %56 olup, yönetim kurulumuzun da %44’ünü kadın üyeler oluşturmaktadır. Kurumsal yönetim ilkeleri çerçevesinde çalışanlara yönelik özel bir tazminat politikası oluşturulmamış olup 4857 Sayılı İş Kanunu hükümleri uygulanmaktadır.

Şirketimizin geleceğini, her kademedeki ekibimizin, iş motivasyonunu, yeteneklerini geliştirmek ve kariyer planlarını yapmak amacıyla bazı projeler başlatılmıştır. Bunlardan ilki idari personelimize uygulanacak olan performans yönetimidir. Bu proje ile her bir çalışanımızın iş alışkanlıkları, davranışları, gelişime açık ve güçlü yönleri hakkında kurum kültürümüzle bağdaşan, adil değerlendirmeler yaparak, gelişimi ana odak noktamıza alıp etkin geri bildirim yöntemleriyle potansiyeli performansa dönüştürmek amaçlanmaktadır. Ayrıca kritik öncelikli belirlenen pozisyonlar için yedekleme programı başlatılmıştır. Bu proje kapsamında değerlendirme merkezi uygulamaları ve iç mentorluk süreci devreye alınmıştır.

A.5.7. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk

Şirketimizin Kurumsal Yönetim Komitesi’nin önerisi ve Yönetim Kurulu’nun 25.08.2023 tarihli kararıyla oluşturulan Söktaş Grubu Etik Davranış Kurallar Yönetmeliği 25.08.2023 tarihinde KAP’ta duyurulmuştur. Gerek Yönetim Kurulu üyeleri ve gerekse Şirket çalışanları söz konusu etik kuralları ve değerleri titizlikle uygulamaktadırlar. Eğitim, kültür, tarihi eserlerin korunması Şirketimizce önemli bir sosyal sorumluluk olarak değerlendirilmekte, bu yönde faaliyetlerde bulunan kurum ve vakıflara yapılan bağışların yanında çevre koruması açısından yörede eğitici faaliyetler yapılmaktadır.

B. Sektörel Gelişmeler, Üretim, Satış Verileri ve Faaliyetler

B.1. Tekstil İş Kolu

Uzun elyafın hikayesi kısa olamaz!

Tohumdan, pamuğa, ipliğe ve kusursuz kumaşa...

Kuruluşumuzdan bu yana sürdürülebilirlik konusundaki sorumluluk anlayışımız mükemmel kumaşları, çevre duyarlılığı içinde verilebilecek en iyi servis ile sunmamızı sağlıyor.

Büyük miktarlar ile yalnızca birkaç metrelik siparişlerin aynı hız ve serilikle teslim edilmesini sağlayan, markamıza özel geliştirilmiş sipariş sistemi...

Kusursuz gömleklik kumaşlar



B.1.1. Tekstil İş Kolu Sektörel Gelişmeler

Küresel enflasyon, jeopolitik gerilimler, siyasi gelişmeler ve iklimsel krizler sınırlayıcı etki yaratmaya devam etmektedir. Eylül ayı itibari ile küresel sanayi PMI verisi üstüste üçüncü ayda da 48,8 puan ile daralmaya işaret etmiştir. Küresel ekonomide önemli yavaşlamaya yol açan sıkı para politikası sonrası başlayan faiz indirimlerinin sanayilerdeki toparlanmaya katkısı zaman alacaktır. ABD, Çin ve özellikle Avrupa Birliği'nde durgunluk daha çok hissedilmektedir.

2024 yılında küresel görünüm belirsizliğini sürdürmekte, yeni ve devam eden finansal, jeopolitik ve diğer zorluklar tüketici güvenini etkilemeye devam etmektedir. Tüketicilerin harcama ve tasarruf yaklaşımlarında değişim, tüketici güven endekslerinde global olarak düşüş görülmesine rağmen, tüketici segmentleri arasında gelir grubu, yaş grubu ve satın alınan ürüne göre nüanslar devam etmektedir. 2024 ikinci çeyrek itibari ile olumsuz pazar şartlarından en az etkilenen lüks segmentinde bile yavaşlama hissedilmeye başlanmıştır.

Küresel ekonomide hissedilen durgunluk ile emtia talebi zayıf gerçekleşmekte, tekstil sektörünün önemli hammadde olan pamuk fiyatları da düşük seyretmektedir.

Bu bağlamda, Türkiye tekstil ve hammaddeleri toplam ihracat performansı ivmesinde 2022 yılı ortasından itibaren başlayan yavaşlama, 2024 yılı ilk üç çeyrek boyunca da devam etmiş ve ülke sektör ihracatımız bir önceki yıl aynı döneme göre %2,7 azalışla 5,5 milyar USD olarak gerçekleşmiştir. Söz konusu dönemde şirketimizin ağırlıklı faaliyet gösterdiği "Pamuklu Dokuma Kumaş" ürün grubu ihracat değerinde ise %0,9'luk bir gerileme kaydedilmiştir.

Ocak-Eylül 2024 döneminde Türkiye hazır giyim ve konfeksiyon ihracatı da bir önceki yılın aynı dönemine kıyasla %8,5 düşüşle 13,6 milyar dolar olarak gerçekleşmiştir.

Belirsizliğin, volatilitenin ve risklerin yüksek olduğu, müşteri tercihlerinin çok hızlı değiştiği pandemi sonrası yeni dünyada, riskleri yönetebilmek, talebe zamanında cevap verebilmek üzere küresel markalar için yakın tedarik önemli hale gelmiştir. En büyük global pazarlardan biri olan Avrupa pazarı için ülkemiz yakınlığı ve elyaftan bitmiş ürüne mal sunabilme kapasitesi ile güvenilir tedarikçi konumundadır.

Global birçok markanın stratejik ortağı konumunda olan SÖKTAŞ bu anlamda en büyük pazarımız olan Avrupa için yaratıcı, özgün tasarım kabiliyeti, esneklik, düşük hacimli siparişleri hızlı karşılama, kaliteli ve sürdürülebilir üretim gibi başlıca özellikleri nedeniyle tercih edilmektedir.

Aynı zamanda Amerika ve Çin arasındaki hegemonya mücadelesi sürmektedir ve bu alandaki gelişme için ABD seçimlerinin sonuçları beklenmektedir. Söz konusu siyasi belirsizlikler Amerikalı alıcıları alternatif tedarikçi ülkelere yöneltmektedir. Türkiye bu büyük pazar için de bu durumdan avantajlı çıkacaktır.

Özellikle ana pazarımız olan Avrupa Birliği'nin gündeminde olan regülasyonlar paralelinde tedarik zinciri boyunca sürdürülebilirlik, şeffaflık ve izlenebilirlik talepleri hergün artarak devam etmektedir.

Sektör için en büyük fırsatlar sürdürülebilirlik , çeviklik ve dijitalleşme olup, en büyük zorluklar ise belirsizlik , küresel enflasyon, ekonomik aktivitede yavaşlama, karlılık ve iklim krizi olarak görülmektedir.

B.1.2. Tekstil İş Kolu Üretim, Satış Verileri ve Faaliyetlerimiz

SÖKTAŞ, yenilikçi, katma değerli ürün ve koleksiyon geliştirme, müşteriye özel tasarım faaliyetleri, 400 binden fazla kumaş örneğini barındıran geniş arşivi, hızlı ve esnek üretim yapısı, sürdürülebilir ürün ve üretimdeki liderliği, moda odaklı pazarlama ve müşteri odaklı yaklaşımı ile küresel çapta güçlü bir oyuncu olup, müşterilerinin sektörün en başarılı markaları olmalarına katkı sağlamakta ve onları geleceğe taşımaktadır. Üst ve lüks segment müşterilerle olan güçlü işbirlikleri SÖKTAŞ'ın konumunu daha da güçlendirmektedir.

Coğrafi konumu ve şirketin değer önerisi sayesinde, SÖKTAŞ'ın ana pazarı Avrupa olmasına rağmen, iyi kurulmuş ve sağlam uluslararası satış ve acente ağı tarafından desteklenen güçlü bir küresel pazar

varlığına sahiptir. Müşteri odaklı yaklaşım stratejisini merkeze alarak, devamlı gelişen bir müşteri deneyimi sunmakta, bu da yüksek müşteri memnuniyeti ve sadakatine, dolayısıyla da uzun yıllara dayanan iş ilişkileri kurulmasına olanak sağlamaktadır. Bu bağlamda, SÖKTAŞ , birçok global marka için stratejik iş ortağı haline gelmiştir.

Şirketin Türkiye ve İtalya'daki tasarım ofislerinde sezonluk geliştirilen koleksiyonları, aralarında Stella McCartney, Hugo Boss, Brioni , Barba, Canali, Zara, Massimo Dutti, Lacoste, Gucci, COS, Paul & Shark ve Max Mara gibi üst segment perakende markalarına ve kişiye özel segmente satılmaktadır.

SÖKTAŞ, yenilikçi, katma değerli, sürdürülebilir ürün ve hizmetler geliştirirken, iş yapma yöntemlerini de sürekli yenileyerek paydaşları için yeni değerler sunmakta ve rekabet gücünü daima ileriye taşımaktadır.

Bereketli tarlalardan ince kumaşlara uzanan tüm pamuk üretim döngüsünü yönetme ayrıcalığıyla sektörde benzersiz bir değer önerisine sahip olan SÖKTAŞ, hem iyi tarım uygulamaları, hem de sürdürülebilir tekstil üretimiyle çevresel etkisini en aza indirmeyi taahhüt etmektedir. Sürdürülebilir ürün ve üretim alanındaki yatırımları, stratejik işbirlikleri sektör liderliği hedefi doğrultusunda kararlılıkla devam etmektedir.

Ürün dijitalleştirme süreçleri, kumaşların en gerçekçi yüzey görünümü ve dökümü ile dijital ikizlerinin hazırlanması, dolayısı ile ürün geliştirme sürecinin kısaltılması ve numune üretim maliyetlerinin azaltılması alanında hızla ilerlerken, süreçlerin, üretimin dijitalleşmesi projeleri de öncelikli olarak devam etmektedir.

Hazır giyim ve moda sektörlerinin yanı sıra, SÖKTAŞ, geniş ürün yelpazesine sahip “Stok Servisi” ile küçük markalara, çevrimiçi satış servislerine ve kişiye özel dikim (MTM) segmentine, düşük minimumlarla hızlı bir hizmet sunmaktadır.

2014 yılından beri İtalya’da “Söktaş Tekstil Sanayi ve Ticaret AŞ Italy Branch” çatısı altında faaliyet gösteren şube, tasarım merkezi işlevi ile Avrupalı hazır giyim markalarına çok daha hızlı bir tasarım hizmeti sunmakta, depo işleviyle ise “Kişiyi Özel Gömlek Dikimi” segmentine gümrük bürokrasisinden arındırılmış yerel dağıtım imkanı sağlamaktadır. İtalya şubesi ile SÖKTAŞ Avrupa’daki kişiye özel gömlek segmentinde pazar penetrasyonunu artırmaya devam etmektedir.

SÖKTAŞ’ın %40 ortak olduğu İtalyan ortaklı Fabula Tekstil San. ve Tic. A.Ş., Söke fabrika kampüsünde başta İtalyan Ermenegildo Zegna üzere Tom Ford , Marni gibi lüks giyim markalarına üst kalite ve kişiye özel gömlek üretimi ve ihracatı yapmaktadır. Bu ortaklık, kumaş satışları yanı sıra hazır giyimde ortak iş geliştirme projelerine olanak sağlamaktadır.

2022 yılının ikinci yarısından itibaren küresel yavaşlamaya paralel olarak Türkiye ihracat artış hızı da yavaşlama eğilimine girmesine rağmen, SÖKTAŞ’ın satışları, yıllar içerisinde tasarım, markalaşmaya verdiği önem, katma değerli ürünlere yönelme stratejisi ve üst/lüks müşteri segmentleri ile kurduğu güçlü iş birliklerinin sonucu olarak 2023 yılında da artarak devam etmiştir.

1 Ocak-30 Eylül 2024 döneminde tekstil iş kolunda hasılat, bir önceki yılın aynı dönemine göre %12 azalışla 1.124 milyon TL olarak gerçekleşmiştir. 1 Ocak – 30 Eylül 2024 tarihleri arasında Grup’un tekstil ürünlerinden oluşan konsolide ihracatı 17,8 milyon EUR tutarındadır. Ayrıca tekstil iş kolunda yurt içi satışların da tamamı döviz bazlıdır.

	1 Ocak – 30 Eylül 2024	1 Ocak – 30 Eylül 2023
Üretim		
Mamul Kumaş – Türkiye (km)	4.229	4.778
Satış		
Mamul Kumaş – Türkiye (km)	4.256	4.690
Hasılat (milyon TL)	1.123,6	1.281,6

* Grup içi kumaş satışları yukarıdaki tabloda üretim ve satış rakamlarına dahil edilmemiştir.

B.2. Süt Hayvancılığı İş Kolu

B.2.1. Süt Hayvancılığı İş Kolu Sektörel Gelişmeler

Ulusal Süt Konseyi'nce ilan edilen ve süt satışlarında referans olarak kabul edilen çiğ süt taban fiyatı 2021 Temmuz ayından itibaren geçerli olmak üzere 3,20 TL/Lt, 8 Aralık 2021 – 31.03.2022 tarihleri arasında taban fiyat 4,70 TL/Lt, 01.04.2022-15.05.2022 tarihleri arasında 5,70 TL/Lt, 15.05.2022 tarihinden itibaren 7,50 TL /Lt, 01.10.2022 tarihinden itibaren 8,50 TL/Lt, 01.08.2023 tarihinden itibaren 11,50 TL/Lt, 22.01.2024 tarihinden itibaren 13,50 TL/Lt ve 1 Mayıs 2024 tarihinden itibaren 14,65 TL/Lt'dir. Piyasalarda azalan çiğ süt arzı nedeniyle çiftliklere ödenen nihai çiğ süt fiyatı son aylarda sözkonusu taban fiyatın yaklaşık %5-10 üzerinde seyretmektedir. Söz konusu taban fiyata Efeler Çiftliği'nde üretilen çiğ sütün içeriği ve mikrobiyolojik kalitesi sebebi ile uygulanan ilave fiyat farkları dahil değildir.

B.2.2. Süt Hayvancılığı İş Kolu Üretim, Satış Verileri ve Faaliyetlerimiz

2005'te kurulan Efeler Çiftliği AB standartlarında üretim yapan Avrupa'nın en büyük süt çiftliklerinden biridir.

Efeler Çiftliği, Türkiye'nin pek çok ulusal süt sanayicisinin önemli hammadde tedarikçisidir. Zincir marketlerde, geleneksel kanalda ve ev dışı tüketim sektöründe çiğ ve pastörize süt, kaşar ve tulum peyniri satışı bulunmaktadır. Toplam çiğ süt satış miktarının içinde süt ve süt ürünleri satışının payı artmaktadır.

	1 Ocak – 30 Eylül 2024	1 Ocak – 30 Eylül 2023
Çiğ Süt Üretim (ton)	3.198	9.204
Çiğ Süt Satış (ton)	2.484	8.060
Çiğ Süt Satış Hasılatı (milyon TL)	71,0	223,3

Hayvan refahı artırıcı, doğrudan süt verimi ve sürünün verimli yaşam ömrüne olumlu katkılar sağlayacak ARGE çalışmaları ve denemeler devam etmektedir.

Çiftliğe entegre, ayrı bir şirket tarafından işletilen 4,8Mw kapasiteli biogaz tesisi ile çevre dostu atık bertarafı ve geri kazanımı sağlanmaktadır.

Diğer taraftan yöre çiftçileri ile sözleşmeli yem bitkileri üretimi sayesinde 15 km mesafede kaba yem ihtiyacı tedarik edilebilmektedir.

Efeler Çiftliği'nde çiğ süt verimi tatminkâr seviyede olup, hayvan refahının artırılması, gübre yönetimi, hayvanlarda kızgınlık ve sağlık problemlerinin erken teşhisi, barınaklarda sıcaklık stresinin azaltılması ile ilgili devam eden ARGE çalışmaları sonucunda süt verimindeki artışın sürdürülerek devam etmesi amaçlanmaktadır.

C. Yatırımlar

Süt hayvancılığı ve süt işleme alanlarında yapılmış olan sabit kıymet ve canlı varlık yatırım toplamı 30 Eylül 2024 itibarıyla yaklaşık 140 milyon TL'ye ulaşmıştır (30 Eylül 2023: 75,6 milyon TL). Tekstil iş koluna ait yatırım toplamı 30 Eylül 2024 itibarıyla yaklaşık 37,7 milyon TL'dir (30 Eylül 2023: 49,1 milyon TL)

D. İşletmenin Finansman Kaynakları ve Risk Yönetimi Politikaları

Bağlı ortaklığımız Moova Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin tasfiyesinden kaynaklanan finansal yükümlülüklerin uzun vadeye yayılması ve ilave finansman sağlanması suretiyle yeniden yapılandırılması amacıyla T. İş Bankası A.Ş. liderliğinde Türkiye Sınai Kalkınma Bankası A.Ş. ve Odeabank A.Ş.'nin dahil olduğu konsorsiyum ile kredi sözleşmesi 2017 yılında imzalanmıştır. Sözleşme çerçevesinde mevcut kredilerden yaklaşık 36 milyon USD eşdeğeri karşılığı ilk 2 yılı ödemesiz toplam 7 yıl vadeli olarak yapılandırılmış, İş Bankası grubundan 10 milyon USD eşdeğeri karşılığı benzer vadeli ek kaynak sağlanmıştır. Yapılandırma sonrasında grubun fon kaynaklarının %70'i uzun vadeli hale gelmiştir.

5 Mart 2019 tarihli Şirketimiz Yönetim Kurulu kararı çerçevesinde, Hindistan'da kurulu bağlı ortaklığımız Socktas India Private Limited'in tamamı ödenmiş 1.130.905.530 Hint Rupisi sermayesinin %100'ünü temsil eden Şirketimize ait payların, 1.650.000.000 Hint Rupisi (29 Mart 2019 itibarıyla 134 milyon TL eşdeğeri) Şirket Değeri üzerinden 29 Mart 2019 itibarıyla düzenlenecek ve sınırlı bağımsız denetimden geçecek finansal tablolar üzerinden finansal borçluluk, işletme sermayesi değişiklikleri gibi üzerinde anlaşılmış ayarlamalardan ve kapanış şartlarının yerine getirilmesinden sonra hesaplanacak hisse değeri üzerinden Hindistan merkezli Aditya Birla Grubu şirketlerinden Grasim Industries Limited'e satışı 29 Mart 2019 tarihinde tamamlanmış, pay devri gerçekleşmiştir.

Hisse değerinin 99,2 milyon TL kısmı 29 Mart 2019 itibarıyla tahsil edilmiştir. 29 Mart 2019 itibarıyla sınırlı bağımsız denetimden geçen finansal tablolar üzerinden finansal borçluluk, işletme sermayesi değişiklikleri gibi üzerinde anlaşılmış ayarlamalardan sonra hesaplanan toplam hisse değerinden 3,9 milyon TL 7 Haziran 2019 tarihinde tahsil edilmiştir. Hisse bedelinden yapılan yukarıdaki net tahsilatlarla sırasıyla 2019 Nisan ve Haziran aylarında banka kredilerinden kapatmalar yapılmış ve kamuya duyurulmuştur.

Hisse bedelinden kalan ve satış sonrasında kapanış şartlarının yerine getirilmesine bağlı olarak tahsili beklenen kısma ilişkin olarak, 17.07.2020 tarihinde 178.774,04 EUR tahsilat yapılmış olup, söz konusu tahsilatın tamamı 22.09.2020 tarihinde uzun vadeli konsorsiyum kredisi anapara ödemesi için kullanılmıştır. Söz konusu şarta bağlı kısımdan kalan bakiyenin yaklaşık %35'i 2022 yılında iptal edilmiş olup, kalan tutar 13,8 milyon TL'lik tutarda iptal edilmiştir.

E. Temel Göstergeler

Yıllık Veriler – M TL	01.01.2024 – 30.09.2024	01.01.2023 – 30.09.2023
Satış Geliri	1.215,68	1.557,20
Tekstil	1.123,6	1.281,6
Süt Hayvancılığı	92,1	275,6
FAVÖK (Canlı Varlık Değerleme Hariç)*	58,3	252,8
Tekstil	55,7	247,9
Süt Hayvancılığı	2,6	5,0
Yatırım faaliyetlerinden gelirler/(giderler) - net	-80,3	-97,4
Özkaynak yön.değ.yat.kar/zarar pay	-7,5	-0,8
Finansman Gelirleri / Giderleri (Net)	-460,9	-602,2
Vergi öncesi kar / (zarar)	-294,0	95,4
Ertelenmiş Vergi Karşılığı	94,7	-8,5
Dönem karı / (zararı)	-199,2	86,9

* FAVÖK tanımımız, Amortisman ve İtfa Payı, Canlı Varlık Makul Değer Farkı dışındaki Brüt Kar, Genel yönetim giderleri, Pazarlama giderleri, Araştırma ve geliştirme giderleri, Esas faaliyetlerden diğer gelirler ve Esas faaliyetlerden diğer giderleri kapsamaktadır.

- Tekstil iş kolunun satış hasılatı 2024 yılının ilk dokuz ayında geçen yılın aynı dönemine göre %12 gerilemiştir. Son dönemlerde tekstil sektöründe yoğun rekabetin yarattığı zorlu piyasa koşullarına karşın Şirketimiz, önceki sene kaydedilen EUR cinsi satış hasılatını korumayı hedeflemektedir. Şirket kumaş satışlarını, uzun döneme dayalı iş ilişkilerinin olduğu dünyanın önde gelen tanınmış markalarına yapmaktadır.
- 2024 yılının ilk dokuz ayında tekstil iş kolunda 55,7 milyon TL FAVÖK ve %5 FAVÖK marjı kaydedilmiştir. Ücret ve diğer giderlerde enflasyonist ortam nedeniyle görülen artışa karşın EUR/TL kurunun 2024 yılı başından itibaren sadece %16 oranında artması nedeniyle tekstil iş kolunun marjlarında önceki seneye göre gerileme yaşanmıştır. Diğer taraftan Söktaş, sektördeki rakiplerinden olumlu yönde ayrışarak EUR cinsi kumaş satış fiyatlarını hem %2 oranında artırabilmiş hem de kumaş satış metrelerinde sadece %9 oranında bir azalışla piyasadaki güçlü pozisyonunu korumaya devam etmiştir. Önümüzdeki dönemde enflasyonun gerilemesi ve kur ile enflasyon trendlerinin makul seviyelere gelmesi ile beraber marjların önceki yıllardaki seviyelerine ulaşması beklenmektedir.
- Şirketin tekstil iş kolunda yurtiçi satışlarının tamamı döviz bazlıdır. Bunun yanı sıra; Şirketin konsolide ihracatı 2024 yılının ilk dokuz ayında 17,8 milyon EUR olmuştur.
- 2024 yılında küresel görünüm belirsizliğini sürdürmekte, yeni ve devam eden finansal, jeopolitik ve diğer zorluklar tüketici güvenliğini etkilemeye devam etmektedir. Tüketicilerin harcama ve tasarruf yaklaşımlarında değişim, tüketici güven endekslerinde global olarak düşüş görülmesine rağmen, tüketici segmentleri arasında gelir grubu, yaş grubu ve satın alınan ürüne göre nüanslar devam etmektedir. 2024 ikinci çeyrek itibarı ile olumsuz pazar şartlarından en az etkilenen lüks segmentinde bile yavaşlama hissedilmeye başlanmıştır. Global birçok markanın stratejik ortağı konumunda olan SÖKTAŞ bu anlamda en büyük pazarımız olan Avrupa için yaratıcı, özgün tasarım kabiliyeti, esneklik, düşük hacimli siparişleri hızlı karşılama, kaliteli ve sürdürülebilir üretim gibi başlıca özellikleri nedeniyle tercih edilmektedir. Tekstil iş kolunun konsolide satış gelirinden aldığı pay 2024 yılının ilk dokuz ayında %92'ye yükselmiştir.

- Süt hayvancılığı iş kolunda; 2024 yılının ilk dokuz ayında satış hasılatında önceki yıla göre %67 azalış kaydedilmiştir. Söz konusu azalışta, süt-yem verim oranlarının karlılığa olan etkisi göz önünde bulundurularak canlı varlık sayısındaki azaltmadan kaynaklanmıştır. Bunun yanı sıra; canlı varlık sayısındaki azalma Efeler Çiftliği'nin devam eden satış süreci dahilinde yürütülen planlamalarla da paraleldir. Süt hayvancılığı iş kolunda Canlı Varlık Değerleme hariç 2,6 milyon TL FAVÖK ve %3 FAVÖK marjı kaydedilmiştir.
- 2024 yılının ilk dokuz ayında toplam 2,5 milyon EUR eşdeğerinde; tüm uzun vadeli EUR cinsi krediler için anapara taksit ödemesi yapılmıştır. Söz konusu ana para ödemeleri nedeniyle; TMS 9 kapsamında 2023 ve öncesine ait 48,7 milyon TL tutarında geçmiş dönemlere ait bir defalık kur farkı zararları 2024 yılının ilk dokuz ayının gelir tablosuna gider olarak yansıtılmıştır.
- 2024 yılının ilk dokuz ayında EUR/TL kurunda yaşanan %16'lık artışın getirdiği TL'deki değer kaybı nedeniyle döviz cinsi finansal yükümlülüklerden kur farkı giderleri kaydedilmiştir.
- Şirket 2024 yılının ilk dokuz ayında ağırlıklı olarak yatırım faaliyetlerinden gayrinakdi giderlerin yanı sıra EUR/TL kurunda yaşanan artış kaynaklı finansal yükümlülüklerden kur farkı giderleri ve TMS 9 kaynaklı geçens yıllara ait kur farkı giderlerinde etkisi ile 199,2 milyon TL net zarar kaydetmiştir. Söz konusu net zarar rakamının içinde toplam 139,8 milyon TL'lik gayri nakdi gider ve TMS 9 kapsamında 2023 ve öncesine ait geçmiş dönemlere ait bir defalık kur farkı zararları yer almaktadır.
- Şirketin 2024 yılının ilk dokuz ayı itibarıyla konsolide özkaynakları milyon 2.283 TL'ye ulaşmıştır.
- Efeler Çiftliği paylarının tamamının satışına ilişkin olarak Altınmarka Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. ile bağlayıcı olmayan bir Ön Sözleşme imzalandığını 17.10.2024 tarihli açıklamamızda duyurmuştuk. Söz konusu açıklamada satış işleminin tahminen iki ay içerisinde tamamlanacağı öngörülmüştü. Satışa ilişkin çalışmalar planlanan biçimde yürütülmekte olup, 06.12.2024 tarihinde Altınmarka Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş., Efeler Çiftliği ve Şirketimiz arasında hisse satış sözleşmesi imzalanmıştır. Satış süreci ilgili mevzuat çerçevesinde kamu kurumlarından gerekli izinlerin alınmasını takiben tamamlanacaktır.
- Pay satışından elde edilecek gelirin büyük kısmıyla şirketin EUR cinsi banka kredilerinin ve yüksek faizli finansal yükümlülüklerinin kapatılması planlanmaktadır. Bu sayede yaklaşık 22 milyon EUR olan banka kredilerinin 14 milyon EUR seviyelerine gerilemesi ve şirketin borçluluğunun azalması beklenmektedir. Şirketin borçluluk seviyesindenki azalmanın ardından; 2025 yılının ilk çeyreğinden itibaren benzer satış hasılatı ile beraber finansal giderlerde azalma ve daha sağlıklı bir finansal tablo yapısı mümkün olacaktır.
- Satış işleminin Söktaş Tekstil Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin TFRS'ye göre hazırlanacak konsolide finansal raporuna etkileri (satış sonucu oluşan kar/zarar tutarı) üzerinde çalışılmakta olup, kesinleşecek etki Söktaş Tekstil Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin kamuya açıklanacak 31.12.2024 tarihli finansal tablolarına yansıtılacaktır.

F. Diğer Bilgiler

F.1. Bilanço Tarihinden Sonraki Gelişmeler

Kayıtlı Sermaye Tavan Artırımı ve Tavan Geçerlilik Süresinin Güncellenmesi

Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun, Şirket'in 350.000.000 TL olan mevcut Kayıtlı Sermaye Tavanı'nın 1.000.000.000 TL'ye çıkarılmasına, kayıtlı sermaye tavanı süresinin 2024-2028 yılları için geçerli olmak üzere 5 (beş) yıl daha uzatılmasına ve buna ilişkin olarak; Sermaye Piyasası Kurulu'nun 02.10.2024 tarih ve E-29833736-110.04.02-60597 sayılı yazısı ile onaylanan Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Şirketin Sermayesi" başlıklı 6. maddesinin değiştirilmesine yönelik tadil metni, Ticaret Bakanlığı tarafından

10.10.2024 tarih ve E-50035491-431.02-00101706647 sayılı yazı ile onaylanmıştır. Onaylı tadil metni 18.12.2024 tarihinde yapılacak Olağanüstü Genel Kurul toplantısında pay sahiplerinin onayına sunulacaktır.

Efeler Çiftliği Tarım ve Hayvancılık A.Ş.paylarının satışına ilişkin sözleşmenin imzalanması hakkında

Efeler Çiftliği Tarım ve Hayvancılık A.Ş.'nin paylarının yurtiçinde yerleşik bir Şirket'e satışına ilişkin olarak görüşmelere başlandığı 08.10.2024 tarihinde duyurulmuştur. Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 17.10.2024 tarihinde aldığı kararla; Şirketimizin Efeler Çiftliği Tarım ve Hayvancılık Anonim Şirketi'nde sahip olduğu payların tamamının toplam 17.500.000 (on yedi milyon beş yüz bin) ABD Doları tutarındaki satış bedeli karşılığında, tüm hak ve yükümlülükleri ile birlikte satılarak devredilmesi amacıyla Altınmarka Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş., Efeler Çiftliği Tarım ve Hayvancılık Anonim Şirketi ve Şirketimiz arasında temel hükümleri içeren bağlayıcı olmayan bir Ön Sözleşme imzalanmasına ve Ön Sözleşme'nin akdedilmesinden sonra söz konusu pay devri işlemi ile ilgili detaylı çalışmaların yapılmasına ve nihai sözleşmelerin hazırlanmasına başlanmasına karar verilmiştir. 06.12.2024 tarihinde Altınmarka Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş., Efeler Çiftliği ve Şirketimiz arasında hisse satış sözleşmesi imzalanmıştır. Satış süreci ilgili mevzuat çerçevesinde kamu kurumlarından gerekli izinlerin alınmasını takiben tamamlanacaktır.

Efeler Çiftliği Tarım Ve Hayvancılık A.Ş. Sermaye Artışı

Şirketimiz Yönetim Kurulu 25.11.2024 tarihli toplantısında; %100 oranında hissedarı olduğumuz Efeler Çiftliği Tarım ve Hayvancılık A.Ş. ünvanlı bağlı ortaklığımızın mevcut koşullar altında kısa vadeli işletme sermayesi ihtiyacının karşılanması ve satış sürecinin tamamlanması amacı ile sermayesinin 97.619.048 TL'den 350.000.000 TL'ye nakden artırılmasına karar vermiştir.

F.2. Finansal Tablolarda Yer Almayan Ancak Kullanıcılar İçin Faydalı Olacak Diğer Hususlar

F.2.1. 2023 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı

Şirket'in 2023 yılına ait Olağan Genel Kurul Toplantısı 14 Mayıs 2024 tarihinde yayınlanan gündemi çerçevesinde, 10 Haziran 2024 tarihinde gerçekleşmiştir.

F.2.2. Hesap Dönemi İçerisinde Yapılan Özel Denetim ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar

Hesap dönemi içerisinde herhangi bir özel denetim yapılmamıştır.

F.3. Temettü Uygulaması

Şirketimizin 10 Haziran 2024 tarihinde yapılan 2023 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında 2023 yılı finansal tablolarında dönem karı oluşmadığından, kar dağıtımı yapılmamasına karar verilmiştir.

F.4. Dönem İçinde Esas Sözleşme'de Yapılan Değişiklikler ve Nedenleri

Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun, Şirket'in 350.000.000 TL olan mevcut Kayıtlı Sermaye Tavanı'nın 1.000.000.000 TL'ye çıkarılmasına, kayıtlı sermaye tavanı süresinin 2024-2028 yılları için geçerli olmak üzere 5 (beş) yıl daha uzatılmasına ve buna ilişkin olarak; Sermaye Piyasası Kurulu'nun 02.10.2024 tarih

ve E-29833736-110.04.02-60597 sayılı yazısı ile onaylanan Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Şirketin Sermayesi" başlıklı 6. maddesinin değiştirilmesine yönelik tadil metni, Ticaret Bakanlığı tarafından 10.10.2024 tarih ve E-50035491-431.02-00101706647 sayılı yazı ile onaylanmıştır. Onaylı tadil metnine aşağıda yer verilmiş olup 18.12.2024 tarihinde yapılacak Olağanüstü Genel Kurul toplantısında pay sahiplerinin onayına sunulacaktır.

18.12.2024 tarihinde yapılacak Olağanüstü Genel Kurul toplantısına ilişkin duyuru ve bilgilendirme dokümanı 20.11.2024 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda yayınlanmış olup, ilgili duyuruya <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1359398> linkinden ulaşılabilir.

ESKİ METİN

Madde 6- ŞİRKETİN SERMAYESİ

Şirket, 2499 sayılı Kanun hükümlerine göre kayıtlı sermaye sistemini kabul etmiş ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun 18.01.1984 tarih ve 5/16 sayılı izni ile bu sisteme geçmiştir.

Şirketin kayıtlı sermayesi 350.000.000,00 (üçyüzelli milyon) Türk Lirası olup her biri 1 kuruş itibari değerinde 35.000.000.000 (otuzbeş milyar) adet paya bölünmüştür. Sermaye Piyasası Kurulu'nca verilen kayıtlı sermaye tavanı izni 2020-2024 yılları (5 yıl) için geçerlidir.

Şirketin çıkarılmış sermayesi tamamı ödenmiş 222.000.000,00 TL'dir.

Bu sermayenin, 191.459.800,00 TL'lik kısmı nakden ödenmiştir. 30.540.200,00 TL'lik kısmı ise şirket içi değerlerin sermayeye ilavesi ile karşılanmıştır. Sermayeye ilave edilen bu tutar karşılığında çıkarılan pay senetleri şirket ortaklarına payları nispetinde bedelsiz olarak dağıtılmıştır.

Şirketin çıkarılmış sermayesi her biri 1 Kr itibari değerinde, A grubundan 85 adet, B grubundan 22.199.999,915 adet olmak üzere toplam 22.200.000.000 paydan müteşekkildir. Çıkarılmış 222.000.000,00 TL sermayeyi oluşturan payları temsilen ihraç edilen pay senetlerinin pay sayıları ve türleri itibariyle dağılımı aşağıdaki gibidir:

Grubu	Pay Sayısı (Adet)	İtbari Değeri (TL)	Nama/Hamiline Yazılı Olduğu
A	85	0,85	Hamiline
B	22.199.999,915	221.999.999,15	Hamiline
Toplam	22.200.000.000	222.000.000,00	

Yönetim Kurulu, Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine uygun olarak, gerekli gördüğü zamanlarda nama veya hamiline yazılı hisse senetleri ihraç ederek kayıtlı sermaye miktarına kadar çıkarılmış sermayeyi artırmaya ve hisse senetlerini birden fazla payı temsil eden kupürler halinde birleştirmeye yetkilidir.Yönetim Kurulu bu yetkilerini 5 (beş) yıl süre ile haiz olup; bu süre 31.12.2024 tarihinde sona erecektir. 2024 yılı sonunda izin verilen kayıtlı sermaye tavanına ulaşamamış olsa dahi, 2024 yılından sonra yönetim kurulunun sermaye artırım kararı alabilmesi için, daha önce izin verilen tavan ya da yeni bir tavan tutarı için, Sermaye Piyasası Kurulundan izin almak suretiyle Genel Kuruldan yeni bir süre için yetki alması zorunludur. Söz konusu yetkinin alınmaması durumunda, yönetim kurulu kararı ile sermaye artırımı yapılamaz. Ayrıca, Yönetim Kurulu itibari değerinin üzerinde hisse senedi çıkarılması, pay sahiplerinin yeni pay alma haklarının tamamen veya kısmen sınırlandırılması konularında kararlar alabilir. Kayıtlı sermaye tavanının değiştirilmesi, Yönetim Kurulu'na verilen yetki süresi vb. konularda Türk Ticaret Kanunu ve ilgili mevzuat ile Sermaye Piyasası mevzuatı hükümleri saklıdır.

YENİ METİN

Madde 6- ŞİRKETİN SERMAYESİ

Şirket, 2499 sayılı Kanun hükümlerine göre kayıtlı sermaye sistemini kabul etmiş ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun 18.01.1984 tarih ve 5/16 sayılı izni ile bu sisteme geçmiştir.

Şirketin kayıtlı sermayesi 1.000.000.000 (bir milyar) Türk Lirası olup her biri 1 kuruş itibari değerinde 100.000.000.000 (yüz milyar) adet paya bölünmüştür. Sermaye Piyasası Kurulu'nca verilen kayıtlı sermaye tavanı izni 2024-2028 yılları (5 yıl) için geçerlidir.

Şirketin çıkarılmış sermayesi tamamı ödenmiş 222.000.000,00 TL'dir.

Bu sermayenin, 191.459.800,00 TL'lik kısmı nakden ödenmiştir. 30.540.200,00 TL'lik kısmı ise şirket içi değerlerin sermayeye ilavesi ile karşılanmıştır. Sermayeye ilave edilen bu tutar karşılığında çıkarılan pay senetleri şirket ortaklarına payları nispetinde bedelsiz olarak dağıtılmıştır.

Şirketin çıkarılmış sermayesi her biri 1 Kr itibari değerinde, A grubundan 85 adet, B grubundan 22.199.999,915 adet olmak üzere toplam 22.200.000.000 paydan müteşekkildir. Çıkarılmış 222.000.000,00 TL sermayeyi oluşturan payları temsilen ihraç edilen pay senetlerinin pay sayıları ve türleri itibariyle dağılımı aşağıdaki gibidir:

Grubu	Pay Sayısı (Adet)	İtbari Değeri (TL)	Nama/Hamiline Yazılı Olduğu
A	85	0,85	Hamiline
B	22.199.999,915	221.999.999,15	Hamiline
Toplam	22.200.000.000	222.000.000,00	

Yönetim Kurulu, Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine uygun olarak, gerekli gördüğü zamanlarda nama veya hamiline yazılı hisse senetleri ihraç ederek kayıtlı sermaye miktarına kadar çıkarılmış sermayeyi artırmaya ve hisse senetlerini birden fazla payı temsil eden kupürler halinde birleştirmeye yetkilidir.Yönetim Kurulu bu yetkilerini 5 (beş) yıl süre ile haiz olup; bu süre 31.12.2028 tarihinde sona erecektir. 2028 yılı sonunda izin verilen kayıtlı sermaye tavanına ulaşamamış olsa dahi, 2028 yılından sonra yönetim kurulunun sermaye artırım kararı alabilmesi için, daha önce izin verilen tavan ya da yeni bir tavan tutarı için, Sermaye Piyasası Kurulundan izin almak suretiyle Genel Kuruldan yeni bir süre için yetki alması zorunludur. Söz konusu yetkinin alınmaması durumunda, yönetim kurulu kararı ile sermaye artırımı yapılamaz. Ayrıca, Yönetim Kurulu itibari değerinin üzerinde hisse senedi çıkarılması, pay sahiplerinin yeni pay alma haklarının tamamen veya kısmen sınırlandırılması konularında kararlar alabilir. Kayıtlı sermaye tavanının değiştirilmesi, Yönetim Kurulu'na verilen yetki süresi vb. konularda Türk Ticaret Kanunu ve ilgili mevzuat ile Sermaye Piyasası mevzuatı hükümleri saklıdır.

F.5. Çıkarılmış Bulunan Sermaye Piyasası Araçlarının Niteliği ve Tutarı

Dönem içinde çıkarılmış sermaye piyasası aracı bulunmamaktadır.

F.6. Hesap Dönemi İçinde Yapılan Bağışlar

Grup'un 1 Ocak – 30 Eylül 2024 dönemi içinde yaptığı bağış 4.083.867 TL'dir.

F.7. Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Faydalar

Grup'un Yönetim Kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilere 1 Ocak – 30 Eylül 2024 dönemi içinde sağlanan faydalar toplamı 26.812.307 TL'dir. Bu tutar ücret, SGK ve Yönetim Kurulu huzur hakları gibi kısa vadeli faydalardan oluşmaktadır.

F.8. Yapılan Araştırma ve Geliştirme Faaliyetleri

F.8.1. Tekstil ARGE Faaliyetleri

Şirketimiz gerçekleşen ve gerçekleşecek çevresel değişiklikler doğrultusunda paydaşlarına yeni değerler yaratmak, rekabetçi gücünü arttırmak üzere inovatif, katma değeri yüksek, sürdürülebilir ürün ve hizmet geliştirme faaliyetlerini sürdürmekte ve iş yapış yöntemlerini sürekli yenilemektedir.

Birleşmiş Milletler sürdürülebilir kalkınma hedeflerini takip ederek, doğal kaynak tüketimini azaltma, yenilenebilir enerji kaynaklarını kullanma, yeniden kullanım ile atık oluşumunu azaltma ve oluşan atıkları geri dönüşüm ile değerlendirme, faaliyetleri sonucu oluşan karbon ayak izini azaltma ilkeleriyle üretim yapmakta ve bu doğrultuda ürün ve proses geliştirme faaliyetlerine büyük önem vermektedir.

Sürdürülebilirlik hedeflerimiz doğrultusunda, küresel ısınma , biyoçeşitliliğin azalması ve su kaynaklarının tükenmesi gibi sorunların çözümüne katkıda bulunmak amacıyla, “onarıcı tarım” olarak bilinen bütüncül bir yaklaşımla toprak sağlığını iyileştirme, su kaynaklarını koruma, biyoçeşitliliği artırma ve karbonu toprakta tutarak iklim değişikliğinin etkilerini azaltma amacıyla “rejeneratif pamuk” üretimine odaklanılmaktadır. Bu proje, ilk kez 2021 Birleşmiş Milletler İklim Konferansı'nda dünya liderlerinin katıldığı bir panelde uluslararası basına tanıtılmış olup, her sezon geliştirilmeye devam etmektedir. Şirketimiz, dünyada ve Türkiye’de öncüsü olduğu bu projeye, dünyanın önde gelen moda markaları için sadece bir tedarikçi değil, sürdürülebilirlik çalışmalarında stratejik bir proje ortağı haline gelmiştir.

UNECE (Birleşmiş Milletler Avrupa Ekonomik Komisyonu) ile birlikte geliştirdiğimiz block chain pilot projeleriyle, tekstil ve hazır giyim değer zinciri boyunca izlenebilirlik ve şeffaflığı arttırmak üzere yenilikçi , dijital çözümler geliştirirken , rejeneratif pamuklarımızın tarladan, mağazaya kadar olan tüm sürecinde sağlam sürdürülebilirlik kanıtları sunarak tam şeffaflık ve izlenebilirlik sağlanmıştır.Proje şeffaflık ve izlenebilirliğin ötesinde, rejeneratif tarımın iklim krizine pozitif etkisini, Co2 emisyonlarının azaltılmasını ve biyoçeşitliliğin artırılmasını ölçmek için yeni teknolojileri değerlendirme ve rejeneratif tarımın potansiyelini keşfetme üzere büyük fırsatlar sunmaktadır.

Ürün dijitalleştirme süreçleri, kumaşların en gerçekçi yüzey görünümü ve dökümü ile dijital ikizlerinin hazırlanması, dolayısı ile ürün geliştirme sürecinin kısaltılması ve numune üretim maliyetlerinin azaltılması alanında hızla ilerlerken, süreçlerin, üretimin dijitalleşmesi projeleri de öncelikli olarak devam etmektedir.

F.8.2. Süt Hayvancılığı ARGE Faaliyetleri

Efeler Çiftliği, Gıda Tarım ve Hayvancılık Bakanlığı yetkilileri tarafından yürürlükteki yönetmelik ve tebliğler kapsamında yapılan test ve incelemeler sonucu “Hastalıktan Ari İşletme Sertifikası” 15 Eylül 2023 tarihinden itibaren bir yıl geçerli olacak şekilde yenilenmiştir. Ayrıca Avrupa Birliği Onaylı Süt Çiftliği sertifikamız da her yıl yenilenmekte olup mevcut sertifikanın geçerliliği devam etmektedir.

Süt Hayvancılığı işletmemiz, 28 Aralık 2022 tarihinde PCA tarafından yapılan denetimler sonucunda “Gıda Güvenliği Yönetim Sistemi” ile ilgili olarak “ISO 22000 Gıda Güvenliği Yönetim Sistemi” belgesini almaya hak kazanmıştır, belge geçerliliği devam etmektedir.

Efeler Çiftliği çiğ süt üretimi “İyi Tarım Uygulamaları” yönetmeliğine uygun olarak Hayvansal Üretim-Süt Sığırcılığı alt kapsamında İyi Tarım Uygulamaları sertifikası 27.03.2024 tarihinde yenilenmiş olup 30.03.2025 tarihine kadar geçerlidir.

F.9. Personel ve İşçi Hareketleri, Toplu Sözleşme Uygulamaları

Grup’un 30 Eylül 2024 itibarıyla ortalama çalışan sayısı 678 kişidir.

F.9.1. Tekstil

Şirketimizin bağlı olduğu Türkiye Tekstil Sanayii İşverenleri Sendikası (TTSİS) ile sendikali çalışanlarımızın bağlı olduğu Türkiye Tekstil, Örmeye ve Giyim Sanayii İşçileri Sendikası (TEKSİF) arasında yürütülen 26. Dönem Grup Toplu İş Sözleşmesi görüşmeleri 28 Nisan 2022 tarihinde tarafların anlaşması ile sonuçlanmış ve imzalanmış olup, 01.04.2022 – 31.03.2025 tarihleri arasında 36 ay süre ile yürürlükte kalacaktır.

F.9.2. Süt Hayvancılığı

Bağlı ortaklıklarımızdan Efeler Çiftliği Tarım ve Hayvancılık A.Ş. ile Tarım-İş (Türkiye Orman-Topraksu-Tarım ve Tarım Sanayii İşçileri Sendikası) arasında 8 Nisan 2021 tarihinde imzalanmış olan 3.Dönem Toplu İş Sözleşmesi 01.01.2024 – 31.12.2027 tarihleri arasında üç yıl süre ile yürürlükte kalacaktır. Yeni sözleşme 03.05.2024 tarihinde imzalanmıştır.

F.10. Teşviklerden Yararlanma

Tekstil iş kolunda Ticaret Bakanlığı 5973 no’lu karar ve genelgeye bağlı devlet desteklerine ilaveten Türkiye Tekstil Sanayi İşverenler Sendikası’ndan yurtdışı fuarlardan ziyaret, katılım ve stand desteği alınmaktadır.

Süt Hayvancılığı iş kolumuzda ise, tarım ve hayvancılığın geliştirilmesi kapsamında sağlanan aşağıdaki teşviklerden yararlanılmaktadır;

- Çiğ süt satışı destekleme primi, süt kalitesinin arttırılmasına yönelik süt analiz desteği, hastalıklardan ari işletme desteği, soy kütüğü buzağı desteği, onaylı süt çiftliği destekleme primi, besi desteği

G. Özet Finansal Veriler ve Rasyo Analizleri

Özet Konsolide Bilanço – M TL	30.09.2024	31.12.2023
Dönen Varlıklar	820,5	1.099,1
Duran Varlıklar	3.465,7	3.468,0
Aktif Toplamı	4.286,2	4.567,1
Kısa Vadeli Yükümlülükler	1.303,0	1.475,3
Uzun Vadeli Yükümlülükler	699,9	864,8
Özkaynaklar	2.283,3	2.227,0
Pasif Toplamı	4.286,2	4.567,1
Net Finansal Borçlar	915,0	1.035,7
Özet Konsolide Gelir Tablosu – M TL	01.01.2024 – 30.09.2024	01.01.2023 – 30.09.2023
Net Satışlar	1.215,7	1.557,2
Canlı Varlık Makul Değer Farkı	-17,6	5,3
Satışların Maliyeti	-994,3	-1.254,6
Brüt Kar	203,7	307,9
Faaliyet Giderleri	-310,0	-317,2
Diğer Gelirler / Giderler (Net)	9,1	146,1
Faaliyet Karı (EBIT)	-97,2	136,8
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler / Giderler (Net)	-80,3	-97,4
Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımların kar/zararındaki paylar	-7,5	-0,8
Finansman Gelirleri / Giderleri (Net)	-460,9	-602,2
Net Parasal Pozisyon Kazanç (Kayıpları)	351,9	659,1
Vergi ve Parasal Kazanç Öncesi Kar / (Zarar)	-294,0	95,4
Türk Vergi Mevzuatına Göre Vergi Karşılığı	-	-
Ertelenmiş Vergi Karşılığı	94,7	-8,5
Sürdürülen Faaliyetler Dönem Karı / Zararı	-199,2	86,9
Durdurulan Faaliyetler Dönem Karı / Zararı	-	-
Dönem Karı / Zararı	-199,2	86,9
Azınlık Payları	0,2	-18,3
Ana Ortaklık Payları	-199,5	105,1
Amortisman ve İtfa Payı	137,8	121,3
Faiz, Amortisman ve Vergi Öncesi Kar (FAVÖK)	40,6	258,1
Finansal Oranlar – Bilanço	30.09.2024	31.12.2023
Dönen Varlıklar / Kısa Vadeli Yükümlülükler	%63	%74
Yükümlülükler Toplamı / Aktif Toplamı	%47	%51
Yükümlülükler Toplamı / Özkaynaklar	%88	%105
Net Finansal Borçlar / Aktif Toplamı	%21	%23
Net Finansal Borçlar / Özkaynaklar	%40	%47