

Ara Dönem Faaliyet Raporu

**01.01.2023 -
30.09.2023**



Ord. Prof. Fahrettin Kerim
Gökay Cd. No:36
Altunizade/İstanbul



www.eksun.com.tr



0 216 544 24 00



info@eksun.com.tr

Şirket Künyesi

Eksun Gıda Tarım Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

Raporun Ait Olduğu Dönem : 01.01.2023 – 30.09.2023

Şirketin Ticaret Unvanı : Eksun Gıda Tarım Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

Ticaret Sicil Müdürlüğü : İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü

Ticaret Sicil Numarası : 849229

Vergi Dairesi : Büyük Mükellefler Vergi Dairesi

Vergi Numarası : 3300212282

Genel Müdürlük Adresi : Fahrettin Kerim Gökay Cad. No:36 Altunizade
Üsküdar İstanbul

Genel Müdürlük Telefon : 0216 544 24 00

Genel Müdürlük Fax : 0216 344 88 94

Web Adresi : www.eksun.com.tr

E-posta : info@eksun.com.tr

Kurumsal Elektronik Posta : eksungida@hs03.kep.tr

Üretim Tesislerinin Bulunduğu Adresler

Tekirdağ Fabrika : İstiklal Kurtpınar OSB Mah. Atatürk Cad. No:10/1
Muratlı/Tekirdağ

Konya Fabrika : Horozluhan Mah. Ankara Cad. No:159
Selçuklu/Konya

Yatırımcı İlişkileri Telefon : 0216 999 11 58

Yatırımcı İlişkileri E-posta : yatirimci.iliskileri@eksun.com.tr

İçindekiler

03 - GENEL BİLGİLER

- 03 — Eksun Hakkında
- 04 — Kilometre Taşları
- 05 — Sermaye ve Ortaklık Yapısı
- 06 — Yönetim Kurulu Üyeleri ve Üst Yönetim
- 11 — Bağımsızlık Beyanları

14 - GENEL KURUL

15 - ESAS SÖZLEŞMEDE YAPILAN DEĞİŞİKLİKLER

15 - YÖNETİM KURULUNUN KAR DAĞITIM ÖNERİSİ

16 - YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

16 - ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

17 - FAALİYET YAPISI VE FAALİYETLERE İLİŞKİN DEĞERLENDİRME

- 17 — Üretim Tesisleri
- 18 — 2023 Yılı Faaliyet Sonuçlarının Değerlendirilmesi

21 - RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ

22 - DİĞER HUSULAR

23 - SORUMLULUK BEYANI

24 - İLİŞKİLİ TARAF İŞLEMLERİ

25 - MALİ TABLOLAR

Eksun Gıda Hakkında

1996 yılından bugüne sektörde faaliyetlerini sürdürmekte olan Eksun Gıda 2'si Tekirdağ'da, 1'i Konya'da olmak üzere 3 fabrikada üretim yapmaktadır. Yaklaşık 96 bin metrekare açık ve kapalı alana sahip olan Eksun Gıda, yıllık yaklaşık 600.000 ton buğday kırma kapasitesi, organize dağıtım ağı ve yaklaşık 52.000 ton buğday depolama kapasitesiyle ülkemizin lider un üreticilerindendir.

Şirket'in temel faaliyet alanı, her türlü un ve unlu mamuller, katkılı un, her türlü en alt müsli, miks unlar, tam karışım veya premiksler, nişasta, pişirme yardımcıları, her türlü katkılar ve pastacılık mamullerini imal etmek, alıp satmak, ithal ve ihraç etmek, transit ticaretini yapmaktır.

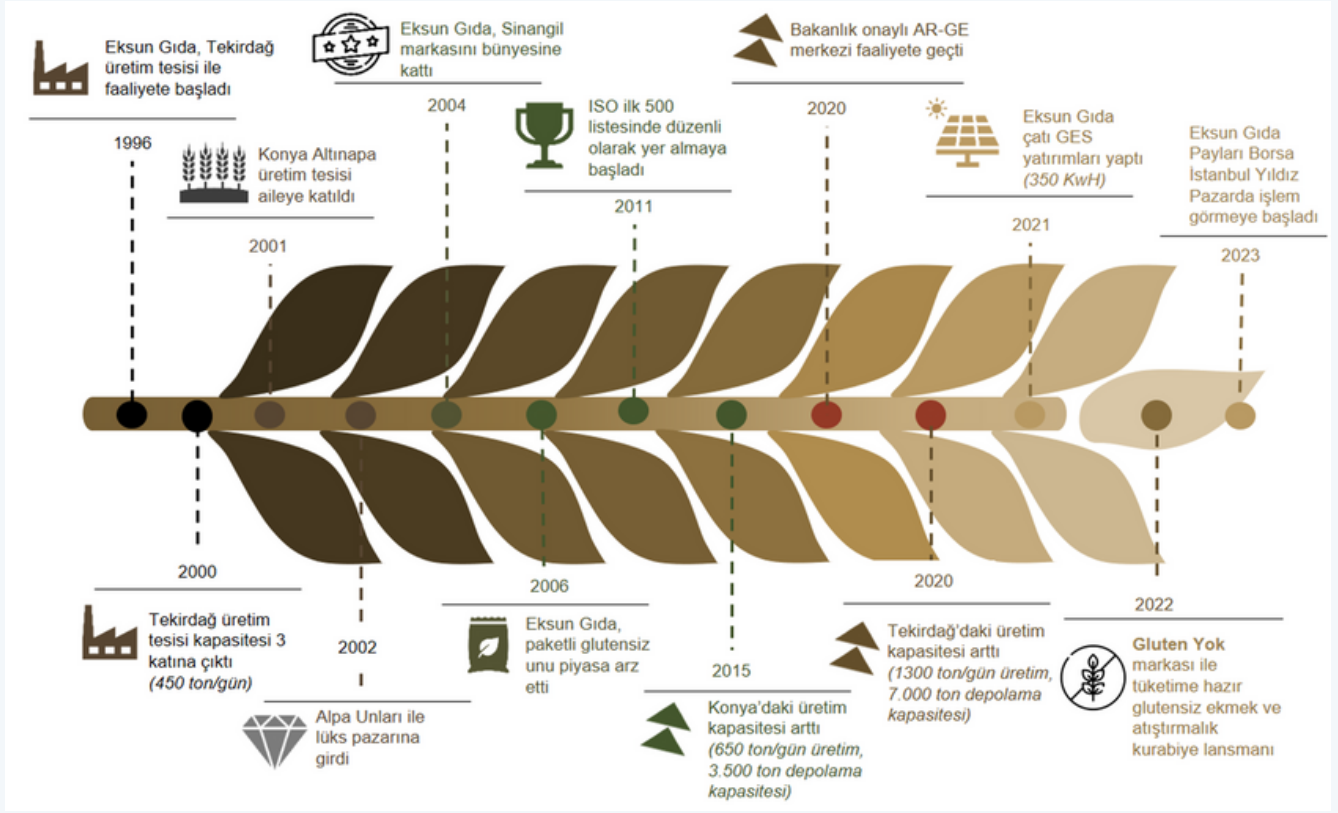
Eksun Gıda, endüstriyel un segmentinde Sinangil Profesyonel ürün grubu altındaki Ekmeklik, Çeşitlik, Tam Buğday, Gofretlik, Bisküvilik, Kek Un, Lüks Sandviçlik, Tostluk ve Ramazan Pidesi yapımında çokça tercih edilen Pidelik Atbazar markalarıyla üretimine devam etmektedir. Bunun yanı sıra, perakende ürün grubunda ise Sinangil ve Gluten Yok markalarıyla bir mutfak markası olarak çok sayıda ürünü tüketicinin beğenisine sunmaktadır.

Kurum bünyesinde istihdam ettiği çok sayıdaki gıda ve ziraat mühendisiyle Eksun Gıda, ürün kalitesinde yakaladığı standart ve satış sonrasında sağladığı uzman desteği sayesinde yüksek müşteri memnuniyeti sağlamayı ilkesi haline getirmiştir. Bu başarısını devam ettirmek için en üst seviyedeki sağlık ve güvenlik şartları altında üretim yapmaktadır. Eksun Gıda, TSE-ISO 22000, TSE-ISO 9001 kalite yönetim sistemi belgeleri ile Gimdes helal belgelerine sahiptir.

Eksun Gıda'nın gelirlerinin önemli bir bölümü de ihracattan oluşmaktadır. 30'dan fazla ülkeye ihracat yaparak bu alanda sektörünün önemli firmalarından olan Eksun Gıda'nın Ortadoğu, Afrika ve Latin Amerika başlıca ihracat pazarları arasında yer almaktadır.



Kilometre Taşları



"Her şey
Bir buğday tanesiyle başladı...
...ve her geçen gün
daha da büyüyüp, çoğalarak
sofralara yepyeni lezzetler katıyor..."

Sermaye ve Ortaklık Yapısı

Şirket, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine göre kayıtlı sermaye sistemini kabul etmiş ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun 03.11.2022 tarih ve 65/1593 sayılı izni ile kayıtlı sermaye sistemine geçmiştir. Sermaye Piyasası Kurulu'nca verilen kayıtlı sermaye tavanı izni 2022 - 2026 yılları için olmak üzere 5 (beş) yıl için geçerlidir.

30.09.2023 tarihi itibarıyla Eksun Gıda'nın kayıtlı sermayesi 240.000.000 TL, çıkarılmış sermayesi ise 70.000.000 TL'dir.

2023 yılı Mart ayında, 20.042.502 adet B grubu payın halka arzı suretiyle, Şirket'in çıkarılmış sermayesi 49.957.498 TL'den, 70.000.000 TL'ye artırılmıştır.

TTK 376. Madde kapsamında Şirket sermayesini kaybetmiş ya da borca batık durumda değildir.

Ortaklık Yapısı:

Ortağın Ticaret Unvanı /Adı -Soyadı	Nominal Değer (TL)	Sermayedeki Payı(%)	Oy Hakkı Oranı(%)
Eksim Yatırım Holding A.Ş.	49.957.498	71,37%	83,3%
Diğer (Halka Açık)	20.042.502	28,63%	16,7%
TOPLAM (*)	70.000.000	100,00%	100,0%

(*) Şirketin sermayesi, 12.500.000 adet A grubu pay ve 57.500.000 adet B grubu paydan oluşmaktadır. Şirket'in olağan ve olağanüstü tüm Genel Kurul toplantılarında hazır bulunan (A) grubu pay sahiplerinin veya vekillerinin her bir pay için 5 (beş) oy hakkı, (B) grubu pay sahiplerinin veya vekillerinin her bir pay için 1 (bir) oy hakkı vardır. Yönetim Kurulu'nun 5 (beş) üyeden oluşması durumunda 2 (iki) üye, 6 (altı) veya 7 (yedi) üyeden oluşması durumunda 3 (üç) üye (A) Grubu pay sahipleri tarafından belirlenecek adaylar arasından Genel Kurul tarafından seçilir. Yönetim Kurulu Başkanı, (A) grubu pay sahiplerinin aday göstereceği yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir.

Yönetim Kurulu Üyeleri ve Üst Yönetim

Yönetim Kurulu Üyeleri	Görevi	Yönetim Kuruluna İlk Seçilme Tarihi	İcrada Görevli
Ebubekir Tivnikli	Yönetim Kurulu Başkanı	13.12.2018	Hayır
Osman Arıoğlu	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	09.12.2016	Hayır
Mustafa Sıddık Tivnikli	Yönetim Kurulu Üyesi	27.02.2015	Hayır
Ahmet Şakir Demir	Yönetim Kurulu Üyesi	24.07.2020	Evet
Mehmet Nihat Ömeroğlu	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	23.06.2023	Hayır
Aydın Seyman	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	23.06.2023	Hayır
Abidin Özyörük	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	23.06.2023	Hayır

Yönetim Kurulu Üyeleri, Türk Ticaret Kanunu'nun ilgili maddeleri ve Şirket esas sözleşmesinde belirtilen yetki ve sorumluluklara sahiptirler.

15 Aralık 2022 tarihinde icra edilen Olağanüstü Genel Kurul toplantısında, Bağımsız Yönetim Kurulu üyeleri haricindeki diğer Yönetim Kurulu üyeleri 3 (üç) yıl süreyle seçilmişlerdir.

2022 yılı Olağan Genel Kurul toplantısının gerçekleştirildiği 23 Haziran 2023 tarihinde, Yönetim Kurulu üyesi Sn. Bora Çermikli istifaen görevden ayrılmış ve Yönetim Kurulu 7 (yedi) üyeden oluşacak şekilde, mevcut Yönetim Kurulu Üyeleri'nin görev süresinin bitişi olan 15 Kasım 2025 tarihine kadar görev yapmak üzere, 3 (üç) Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi seçilmiştir.

Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında idari veya adli yaptırıma maruz kalınmamıştır.

Üst Yönetim

Üst Yönetim	Unvan	Görev
Ahmet Demir	Genel Müdür	
Salih Üsame Usta	Genel Müdür Yardımcısı	Satış ve Pazarlama
Sabri Yıldız	Genel Müdür Yardımcısı	Fabrikalar ve Tedarik

Yönetim Kurulu Komiteleri

23 Haziran 2023 tarihinde, Sermaye Piyasası Kurulu'nun (SPK) II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin ekinde yer alan Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin 4.5.1 numaralı maddesi hükmü gereği Yönetim Kurulu'nun görev ve sorumluluklarını sağlıklı bir biçimde yerine getirmesini teminen "Denetimden Sorumlu Komite", "Riskin Erken Saptanması Komitesi" ve "Kurumsal Yönetim Komitesi" oluşturulmuştur.

Denetim Komitesi

Komite Başkanı	Mehmet Nihat Ömeroğlu	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Komite Üyesi	Abidin Özyörük	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Komite Üyesi	Aydın Seyman	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Riskin Erken Saptanması Komitesi

Komite Başkanı	Aydın Seyman	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Komite Üyesi	Mehmet Nihat Ömeroğlu	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Komite Üyesi	Abidin Özyörük	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Kurumsal Yönetim Komitesi

Komite Başkanı	Abidin Özyörük	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Komite Üyesi	Mehmet Nihat Ömeroğlu	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Komite Üyesi	Aydın Seyman	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Komite Üyesi	Ferdi Atay	Yatırımcı İlişkileri Müdürü

Çalışan Bilgileri

Şirket'in 30 Eylül 2023 ve 31 Aralık 2022 tarihleri itibarıyla bünyesinde istihdam edilen dönem sonu personel sayıları aşağıdaki gibidir:

	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Personel Sayısı	476	468

Yönetim Kurulu Üyeleri

Ebubekir TİVNIKLI

Yönetim Kurulu Başkanı

Lisans eğitimini Marmara Üniversitesi, İşletme Yönetimi bölümünde tamamlayan Ebubekir Tivnikli, çalışma hayatına Kuveyt Türk Katılım Bankası A.Ş.'de Ticari Bankacılık Satış biriminde başlamıştır. Akabinde Dicle Elektrik Dağıtım A.Ş. firmasında Satın alma Direktör Yardımcısı ve Eksim Yatırım Holding bünyesinde Satın Alma Direktörü görevlerini yürütmüştür. Daha sonra Eksim Yatırım Holding'de, Eksun Gıda'da ve Dicle Elektrik Dağıtım A.Ş.'de Yönetim Kurulu Üyeliği ile Tedarik Zinciri Başkanlığı görevlerinde bulunmuştur. Eksim Yatırım Holding, Dicle Elektrik Perakende Satış A.Ş., Eksim Enerji A.Ş, Dicle Kök Enerji Yatırım A.Ş. şirketlerinde ve Eksun Gıda Tarım Sanayi ve Ticaret A.Ş. bünyesinde Yönetim Kurulu Başkanı olarak görevine devam etmektedir.

Osman ARIOĞLU

Yönetim Kurulu Başkan Vekili

1959 yılında Sinop'ta doğan Osman Arioğlu, 1975 yılında İzmir Karataş Lisesi'nden, 1979 yılında ise Ankara Siyasal Bilgiler Fakültesi İktisat ve Maliye Bölümünden mezun olmuştur. 1980 yılında Maliye Bakanlığı tarafından açılan Hesap Uzmanlığı Yardımcılığı sınavını kazanarak meslek hayatına başlamıştır. 1984 yılında yeterlilik sınavında başarı göstererek Hesap Uzmanı olarak atanan Osman Arioğlu, 1988-1989 yıllarında Maliye Bakanlığı tarafından gönderildiği İngiltere'de belediye gelirleri konusunda etüt ve incelemelerde bulunmuştur. 1989-1994 yılları arasında İstanbul Defterdar Yardımcılığı, 1994-1999 yılları arasında Maliye Bakanlığı Gelirler Genel Müdür Yardımcılığı görevlerinde bulunmuştur. 1999 yılında bir süre Gelirler Genel Müdürlüğü görevini yürüten Osman Arioğlu, 2002 yılında Gelirler Genel Müdürlüğü görevine tekrar atanmıştır. 2005 yılında Gelir İdaresi Başkanlığı'nın kurulmasıyla beraber, Gelir İdaresi Başkanlığı görevini üstlenerek, 2007 yılı sonunda emekli oluncaya kadar bu görevde kalmıştır. 2003-2008 yılları arasında Kamu Bankaları Ortak Yönetim Kurulu Üyesi ve T.C. Ziraat Bankası A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmıştır. AKT Yeminli Mali Müşavirlik ve Bağımsız Denetim A.Ş. ve Cc Yapı A.Ş.'nin kurucuları arasında yer almış ve Cc Yapı A.Ş.'de bir süre Yönetim Kurulu Başkanı olarak görev yapmıştır. Aynı zamanda kendi danışmanlık şirketi olan Arioğlu İş Geliştirme ve Yönetim Danışmanlığı Ltd. Şti.'yi kurmuştur. 2016 yılında katıldığı Eksim Yatırım Holding'te halen Yönetim Kurulu Başkan Vekilliği görevini yürütmekte olup, Eksun Gıda'da Yönetim Kurulu Başkan Vekili olarak görev yapmaktadır.

Mustafa Sıddık TİVNİKLİ*Yönetim Kurulu Üyesi*

1990 yılında Üsküdar, İstanbul'da doğmuştur. Lisans eğitimini, Sabancı Üniversitesi Endüstri Mühendisliği Bölümü'nde tamamlamıştır. Eğitimi sonrası Kuveyt Türk Katılım Bankası A.Ş.'de yönetici yetiştirme kapsamında yeni mezun olarak çalışma hayatına başlamıştır. Sonrasında Eksim Yatırım Holding bünyesinde Bütçe Raporlama Uzmanı olarak görev alan Mustafa Tivnikli, ilerleyen yıllarda Eksun Gıda'nın Bütçe Raporlama Müdürlüğü pozisyonuna yükselmiştir. Halihazırda Eksun Gıda'da Yönetim Kurulu Üyesi olarak, Eksim Yatırım Holding'de ise Yönetim Kurulu Üyesi ve Tedarik Zinciri Başkanı olarak görevine devam etmektedir.

Ahmet Şakir DEMİR*Yönetim Kurulu Üyesi*

1969 yılında İstanbul'da doğmuştur. Lisans eğitimini Ohio State Üniversitesi, İşletme Fakültesi Finans ve Uluslararası İşletme Bölümü'nde tamamlamıştır. Eğitimi sonrası BEM Dış Ticaret A.Ş.'de Müdür pozisyonunda çalışma hayatına başlamıştır. Eksun Gıda bünyesinde 2005 – 2013 yılları arasında Genel Müdür olarak gerçekleştirdiği görevi sonrasında, Dicle Elektrik Dağıtım ve Perakende Satış A.Ş.'de Yönetim Kurulu Başkanlığı görevini yerine getirmiştir. Halihazırda Eksim Yatırım Holding'in Gıda Grup Başkanı, Eksun Gıda'nın ise Yönetim Kurulu Üyesi ve Genel Müdürü olarak çalışma hayatına devam etmektedir.

Mehmet Nihat ÖMEROĞLU*Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi*

İstanbul Üniversitesi Hukuk Fakültesinden 1971 yılında mezun olmuştur. 1974-2005 yılları arasında bir çok ilde hakimlik görevinde bulunmuş, Bursa Ağır Ceza Mahkemesi Başkanlığı yapmıştır. 2005 yılında Yargıtay Üyeliği'ne seçilen Ömeroğlu, 2012 yılına kadar bu görevini sürdürmüştür. 27.11.2012 tarihinde, Türkiye Büyük Millet Meclisi Genel Kurulu'nda, Türkiye Cumhuriyeti Kamu Başdenetçisi olarak seçilmiş ve 2017 yılına kadar bu görevde hizmet vermiştir. 2017-2018 yılları arasında Türkiye Halk Bankası Yönetim Kurulu Üyeliği ve 2018-2020 yılları arasında da T.C. Ziraat Bankası'nda Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmıştır. Ömeroğlu'nun, ulusal basında yayımlanmış çok sayıda mesleki inceleme yazısı ve makalesi, Ulusal TV'de söyleşileri bulunmaktadır. Eksun Gıda'da Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmaktadır.

Aydın SEYMAN*Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi*

1968 yılında Oltu'da doğmuştur. İTÜ İşletme Fakültesi Endüstri Mühendisliği bölümünden 1989 yılında mezun olmuştur. Profesyonel kariyerine 1990 yılında İstanbul Menkul Kıymetler Borsası Hisse Senetleri Piyasası'nda başlamış olup, Borsanın 1993-2015 yılları arasında kullandığı alım satım sisteminin hayata geçirilmesinde önemli rol almıştır. 1995 yılında aynı birimde yönetici olan Seyman, 1998'de Gözetim Müdürü olarak atanmış ve 2003 yılında Teftiş ve Gözetim Kurulu Başkan Yardımcısı olmuştur. 2008 yılında Piyasalardan Sorumlu Başkan Yardımcısı olarak atanan Seyman, 2012'de Nasdaq ortaklaşa yürütülen BISTECH (Borsa İstanbul Teknoloji) Projesi Yürütme Kurulu Üyesi olarak görev yapmış ve projenin ilk fazı olan Pay Piyasası'nın 2015'de devreye alınmasına katkı vermiştir. Yine aynı süreçte 2014-2015 yılları arasında COO görevinin yanı sıra CTO görevini de üstlenmiştir. 2016 yılında Borsa İstanbul'dan istifa eden Seyman, Türkiye Ürün İhtisas Borsası Yönetim Kurulu Danışmanı olarak 2019 yılında devreye alınan piyasanın kuruluşuna katkı sağlamış, halihazırda da şirketin elektronik dönüşüm projesine destek vermeye devam etmektedir. Bu süreçte 2009-2014 yılları arasında Vadeli İşlem ve Opsiyon Borsası A.Ş.'nde, 2015-2018 yılları arasında ise Lisanslı Depoculuk alanında bir şirkette Yönetim Kurulu üyeliği yapmıştır. Ayrıca 1996 yılında İstanbul Üniversitesi'nden İktisat Yüksek Lisans derecesi alan Seyman, 2006 yılında aynı üniversitenin Sosyal Bilimler Enstitüsü'nden İktisat Doktoru unvanını almıştır. Eksun Gıda'da Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmaktadır.

Abidin ÖZYÖRÜK*Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi*

1959 yılında Isparta'da doğmuştur. Boğaziçi Üniversitesi İşletme ve Indiana University MBA mezunudur. Üniversitede ve mezuniyet sonrası Ülker'de İstanbul ve S.Arabistan'da çalışmıştır. MBA sonrası 1988-1996 arası Procter & Gamble firmasında İstanbul ve Kanada'da çalıştıktan sonra 1998- 2004 arası Pepsi Cola ile Kazakistan, Rusya ve S.Arabistan'da görev yapmıştır. Bu dönemde Finansal Analist olarak başlayıp, Controller ve CFO rollerini üstlenmiştir. 2004-2006 arası Ülker'de uluslararası operasyonlarından ve ihracattan sorumlu COO olarak çalışıp sonrasında 2007-2011'de S. Arabistan'da Bahamdan Group'ta COO olarak görev yapmıştır. Bu görevlerde yatırım yapılan şirketlerde genel müdürlük, yönetim kurulu ve komite üyelikleri yapmıştır. 2011-2016 yılları arasında elma üretimi ile iştigal eden bir firmada Genel Müdür olarak çalışıp, 2016 yılından beri kendi şirketi Nurlar Tarım'da ölçekli elma üretimi ile meşgul olmaktadır. Eksun Gıda'da Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmaktadır.

BAĞIMSIZLIK BEYANI

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği Eki madde 4.3.6 kapsamında aşağıda belirtilen bağımsızlık kriterlerine uyum sağladığımı ve bu kapsamda Eksun Gıda Tarım Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nde ("Şirket") bağımsız üye adayı olduğumu beyan ederim.

Bu kapsamda;

- a) Şirket, Şirket'in yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile Şirket'in yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya Şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile şahsım, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarım arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmadığını, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5'inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olmadığımı ya da önemli nitelikte ticari ilişkide bulunmadığımı,
 - b) Son beş yıl içerisinde, başta Şirket'in denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde Şirket'in önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışmadığımı veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,
 - c) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,
 - ç) Bağlı olunan mevzuata uygun olması şartıyla, üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmadığımı/çalışmayacağımı,
 - d) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşik olduğumu,
 - e) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, Şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,
 - f) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde Şirket işlerine zaman ayırabileceğimi,
 - g) Şirket'in yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamış olduğumu,
 - ğ) Şirket'in veya Şirket'in yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almadığımı,
 - h) Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu ayrıca tescil ve ilan edilmeyeceğimi,
- beyan ederim.

Mehmet Nihat ÖMEROĞLU

BAĞIMSIZLIK BEYANI

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği Eki madde 4.3.6 kapsamında aşağıda belirtilen bağımsızlık kriterlerine uyum sağladığımı ve bu kapsamda Eksun Gıda Tarım Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nde ("Şirket") bağımsız üye adayı olduğumu beyan ederim.

Bu kapsamda;

- a) Şirket, Şirket'in yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile Şirket'in yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya Şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile şahsım, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarım arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmadığını, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5'inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olmadığımı ya da önemli nitelikte ticari ilişkide bulunmadığımı,
 - b) Son beş yıl içerisinde, başta Şirket'in denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde Şirket'in önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışmadığımı veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,
 - c) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,
 - ç) Bağlı olunan mevzuata uygun olması şartıyla, üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmadığımı/çalışmayacağımı,
 - d) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşik olduğumu,
 - e) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, Şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,
 - f) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde Şirket işlerine zaman ayırabileceğimi,
 - g) Şirket'in yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamış olduğumu,
 - ğ) Şirket'in veya Şirket'in yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almadığımı,
 - h) Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu ayrıca tescil ve ilan edilmeyeceğimi,
- beyan ederim.

Aydın SEYMAN

BAĞIMSIZLIK BEYANI

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği Eki madde 4.3.6 kapsamında aşağıda belirtilen bağımsızlık kriterlerine uyum sağladığımı ve bu kapsamda Eksun Gıda Tarım Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nde ("Şirket") bağımsız üye adayı olduğumu beyan ederim.

Bu kapsamda;

- a) Şirket, Şirket'in yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile Şirket'in yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya Şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile şahsım, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarım arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmadığını, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5'inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olmadığımı ya da önemli nitelikte ticari ilişkide bulunmadığımı,
 - b) Son beş yıl içerisinde, başta Şirket'in denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde Şirket'in önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışmadığımı veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,
 - c) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,
 - ç) Bağlı olunan mevzuata uygun olması şartıyla, üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmadığımı/çalışmayacağımı,
 - d) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşik olduğumu,
 - e) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, Şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,
 - f) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde Şirket işlerine zaman ayırabileceğimi,
 - g) Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamış olduğumu,
 - ğ) Şirket'in veya Şirket'in yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almadığımı,
 - h) Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu ayrıca tescil ve ilan edilmeyeceğimi,
- beyan ederim.

Abidin ÖZYÖRÜK

GENEL KURUL

Şirketimizin 2022 yılına ait Olağan Genel Kurul Toplantısı 23 Haziran 2023 tarihinde, saat 15:00'da, İstanbul Valiliği Ticaret İl Müdürlüğü'nün 22 Haziran 2023 tarih ve E-90726394-431.03-00086643829 sayılı yazısıyla görevlendirilen Bakanlık Temsilcisi Sayın Şafak YERLİ'nin gözetiminde yapılmıştır.

2022 yılı Olağan Genel Kurul Gündemi

- 1- Açılış ve Toplantı Başkanlığı'nın seçimi,
- 2- Toplantı Tutanağı'nın imzalanması hususunda Toplantı Başkanlığı'na yetki verilmesi,
- 3- 2022 yılı faaliyet dönemine ait Yönetim Kurulu Faaliyet Raporunun okunması, müzakeresi ve onaya sunulması,
- 4- 2022 yılı hesap dönemine ilişkin Bağımsız Denetim Rapor Özeti'nin okunması ve müzakeresi,
- 5- 2022 faaliyet yılına ilişkin Finansal Tabloların okunması, müzakeresi ve onaya sunulması,
- 6- Yönetim Kurulu'nun 2022 yılı hesap dönemine ilişkin kar dağıtımı hakkındaki önerisinin okunması, müzakeresi ve onaya sunulması,
- 7- Yönetim Kurulu Üyelerinin 2022 faaliyet dönemine ilişkin faaliyetlerinden dolayı ayrı ayrı ibra edilmeleri,
- 8- Yönetim Kurulu Üyelerinin seçimi ve görev sürelerinin belirlenmesi,
- 9- Yönetim Kurulu Üyelerine ödenecek huzur hakkı, ikramiye prim ve ücretlerinin tespiti,
- 10- Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri gereğince, Yönetim Kurulu'nun 2023 yılı için Bağımsız Denetim Kuruluşu seçimi ile ilgili önerisinin görüşülmesi ve Genel Kurul'un onayına sunulması,
- 11- Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim Tebliği'nde (II-17.1) yer alan, Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uyum hedefiyle Yönetim Kurulu tarafından hazırlanan Şirket'imizin Bilgilendirme Politikası, Kar Dağıtım Politikası, Bağış ve Yardım Politikası ve Ücretlendirme Politikası'nın onaya sunulması,
- 12- Yönetim Kurulu'nun 03.05.2023 tarihli "Payların Geri Alımına İlişkin" kararı hakkında Genel Kurul'a bilgi verilmesi,
- 13- 2022 yılında yapılan bağış ve yardımlar hakkında Genel Kurul'un bilgilendirilmesi ve 2023 yılında yapılacak bağışlar için üst sınır belirlenmesi,
- 14- Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri gereğince 2022 yılında Şirketin 3. kişiler lehine verdiği teminat, rehin, ipotek ve kefaletler ile elde edilen gelir veya menfaatler hakkında pay sahiplerine bilgi verilmesi,
- 15- Yönetim Kurulu Üyelerine, Türk Ticaret Kanunu'nun 395. ve 396. maddelerinde yazılı muameleleri yapabilmeleri için izin verilmesi,
- 16- Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) üçüncü bölümde düzenlenen ilişkili Taraf İşlemleri kapsamında "İlişkili Taraflarla" yapılan işlemler hakkında Genel Kurul'a bilgi verilmesi,
- 17- Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim Tebliği'nde (II-17.1) yer alan Kurumsal Yönetim İlkeleri'nden, 1.3.6 nolu ilke kapsamında Genel Kurul'a bilgi verilmesi,
- 18- Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili diğer yasal mevzuat hükümlerine uyumun sağlanabilmesi amacıyla, Yönetim Kurulu tarafından oluşturulan, Şirket Genel Kurul Çalışma Esas ve Usulleri Hakkında İç Yönerge'nin tadilinin onayı,
- 19- Dilekler ve kapanış.

ESAS SÖZLEŞMEDE YAPILAN DEĞİŞİKLER

Şirketimiz paylarının halka arzı sonrasında, çıkarılmış sermayemizin 49.957.498 TL'den 70.000.000 TL'ye artması sonucu, Şirketimiz Esas Sözleşmesi'nin Sermaye başlıklı 6. maddesinin tadili hususu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun E-29833736-105.01.01.01-36805 sayılı ve 03.05.2023 tarihli yazısıyla uygun bulunmuştur. İlgili tadil metni, İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından 22.05.2023 tarihinde tescil edilmiş olup, aynı tarihli 10835 sayılı Türk Ticaret Sicil Gazetesi'nde ilan edilmiştir.

YÖNETİM KURULU'NUN KÂR DAĞITIM ÖNERİSİ

Yönetim Kurulu'muzun 24.05.2023 tarihli toplantısında, Şirketimizin, 2022 yılı faaliyetleri sonucunda, Sermaye Piyasası Kurulu ("SPK") düzenlemeleri uyarınca hazırlanmış olan bağımsız denetimden geçmiş finansal tablolarında 224.359.169 TL net dönem karı olmasına karşın, Vergi Usul Kanunu'na göre hazırlanmış yasal kayıtlarımız da yer alan 48.308.947 TL dönem net karı ile 76.058.714 TL tutarındaki geçmiş yıllar zararının netleşmesi sonucunda net dağıtılabılır kar bulunmadığından, genel kanuni yedek akçe ayrılmamasına ve SPK'nın kar dağıtımına ilişkin düzenlemelerine uygun olarak, net dönem karından ortaklara kar payı dağıtılmamasının Genel Kurul'a önerilmesine, karar verilmiştir. 23 Haziran 2023 tarihinde gerçekleşen 2022 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda, Yönetim Kurulu'nun kar payı dağıtılmamasına ilişkin teklifi kabul edilmiştir.



YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

Eksun Gıda Tarım Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin üst düzey yöneticileri, Yönetim Kurulu Başkan ve Üyeleri, Genel Müdür, Genel Müdür Yardımcıları ve Genel Müdüre doğrudan bağlı Direktörler olarak belirlenmiştir.

30 Eylül 2023 tarihinde sona eren 9 aylık hesap döneminde, üst düzey yöneticilere sağlanan ücret ve benzeri menfaatler toplamı yaklaşık 15,1 milyon TL'dir.

ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Eksun Gıda Tarım Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi Araştırma ve Geliştirme çalışmaları, 2020 yılında faaliyete başlayan Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı onaylı AR-GE merkezi bünyesinde gerçekleştirilmektedir.

Eksun Gıda AR-GE Merkezi; ürün kalitesinin ve çeşitliliğin arttırılması, rekabet avantajı sağlayan çalışmaları ile birlikte ciro artışının ve sürdürülebilirliğin hedeflendiği projeleri kuruluşundan bu yana sürdürmektedir.

AR-GE merkezi, kuruluşundan bugüne, toplamda 13 projeye imza atmış olup, bu projelerden 10 tanesi bitmiş, 3 tanesi devam etmektedir.

Eksun Gıda araştırma ve geliştirme faaliyetlerinin öneminin bilincinde bir şirket olarak akademik işbirlikleri ve yayınlar ile entelektüel birikime değer katmaya da önem vermektedir.

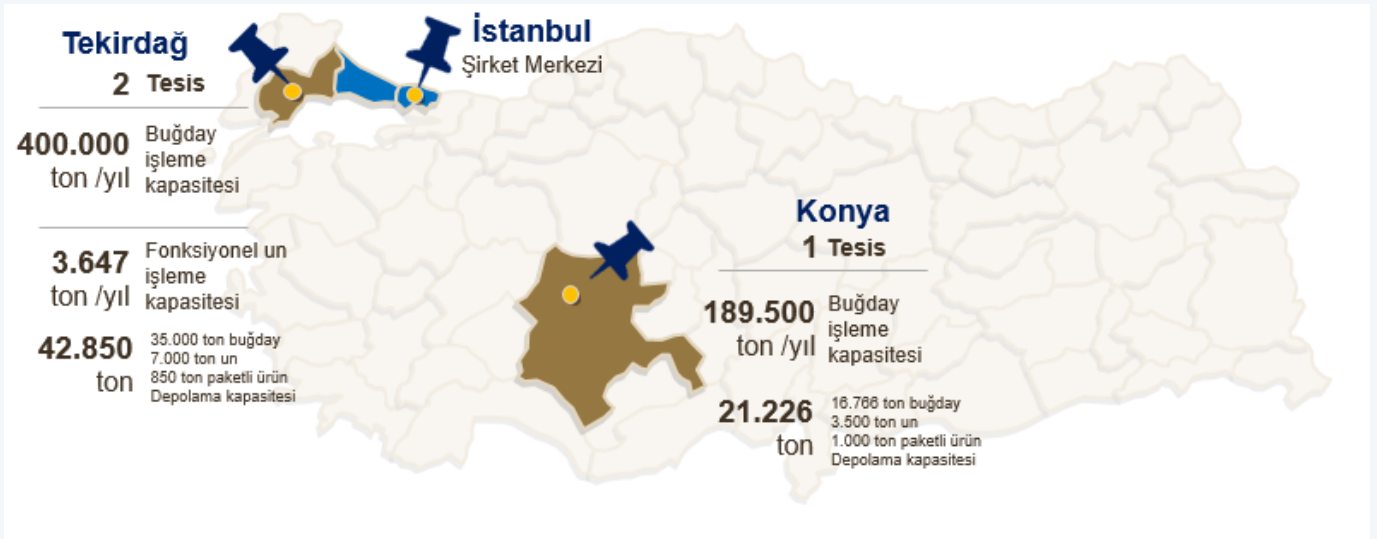
FAALİYET YAPISI VE FAALİYETLERE İLİŞKİN DEĞERLENDİRME

Üretim Tesisleri

1996 yılından beri sektörde faaliyetlerini sürdürmekte olan Eksun Gıda 2'si Tekirdağ'da, 1'i Konya'da olmak üzere 3 fabrikada üretim yapmaktadır. Yaklaşık 96 bin metrekare açık ve kapalı alana sahip olan Eksun Gıda, yıllık yaklaşık 600.000 ton buğday kırma kapasitesi, organize dağıtım ağı ve yaklaşık 52.000 ton buğday depolama kapasitesiyle ülkemizin lider un üreticilerindendir.



Stratejik Konumlandırılan Donanımlı Tesisler



Faaliyet Sonuçlarının Değerlendirilmesi (01.01.2023-30.09.2023 Dönemi)

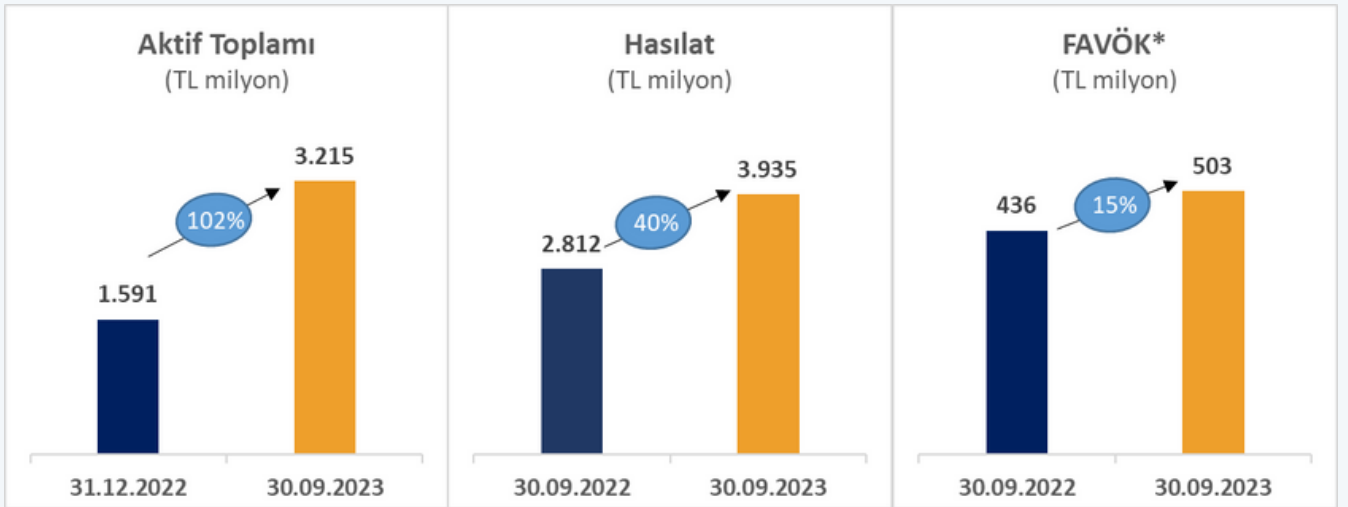
30 Eylül 2023 itibarıyla, Eksun Gıda'nın aktif büyüklüğü 3,2 milyar TL'ye ulaşmıştır. 2023 yılı ilk dokuz ayında toplam Şirket cirosu geçen yılın aynı dönemine göre %40 artışla 3,9 milyar TL'nin üzerine çıkmış ve net dönem karı 292,8 milyon TL olmuştur. 2023 yılının ilk dokuz ayında, FAVÖK*marjımız ise %12,8 seviyesinde gerçekleşmiştir.

Finansal Sonuçlar (Temel Göstergeler)

Özet Bilanço (TL)	30.09.2023	31.12.2022	Değişim
Dönen Varlıklar	3.005.941.491	1.457.711.015	106%
Duran Varlıklar	209.280.593	133.592.944	57%
Toplam Varlıklar	3.215.222.084	1.591.303.959	102%
Kısa Vadeli Kaynaklar	1.691.929.878	1.239.020.356	37%
Uzun Vadeli Kaynaklar	49.170.105	47.155.282	4%
Özkaynak	1.474.122.101	305.128.321	383%
Toplam Kaynaklar	3.215.222.084	1.591.303.959	102%
Borç/Özkaynak Oranı	1,18	4,22	

*Esas faaliyetlerden diğer gelir ve giderler dahil.

Özet Gelir Tablosu (TL)	30.09.2023	30.09.2022	Değişim
Hasılat	3.934.973.415	2.811.679.098	40%
Satışların Maliyeti	3.190.379.766	2.165.835.709	47%
Brüt Kar	744.593.649	645.843.389	15%
<i>Marj</i>	<i>18,9%</i>	<i>23,0%</i>	
Esas Faaliyet Karı	489.286.430	428.049.626	14%
Finansman Gideri Öncesi Faaliyet Karı/ (Zararı)	565.886.843	488.463.700	16%
Vergi Öncesi Kar/ (Zarar)	307.662.803	251.179.868	22%
Dönem Kar / (Zararı)	292.835.278	201.790.691	45%
<i>Marj</i>	<i>7,4%</i>	<i>7,2%</i>	
FAVÖK*	503.039.194	436.128.149	15%
<i>Marj*</i>	<i>12,8%</i>	<i>15,5%</i>	



*Esas faaliyetlerden diğer gelir ve giderler dahil.

Dönem İçerisinde Yaşanan Önemli Nitelikteki Gelişmeler

Eksun Gıda Tarım Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin 15-17 Mart 2023 tarihlerinde "Sabit Fiyatla Talep Toplama" yöntemi ile paylarının halka arzı gerçekleştirilmiştir. Halka arz sonucunda 48,90 TL'den sermaye artışı yoluyla halka arz edilen 20.042.502 TL nominal payların tamamı satılmıştır. Şirket'in halka arz edilen payları Borsa İstanbul Yıldız Pazarda "EKSUN" koduyla işlem görmeye başlamıştır.

Halka arz sonucunda, Şirket'in çıkarılmış sermayesi 49.957.498 TL'den 70.000.000 TL'ye çıkmıştır.

Yönetim Kurulu'nun 03.05.2023 tarihli kararıyla, Şirketin Borsa'da işlem gören paylarında sağlıklı fiyat oluşumuna destek olmak amacıyla, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-22.1 Geri Alınan Paylar Tebliği ile 14.02.2023 tarih ve 9/177 sayılı ilke kararı kapsamında, borsada işlem gören paylara ilişkin pay geri alım programı başlatılmış ve program kapsamında 992.954 adet hisse geri alımı yapılmıştır. 19.06.2023 tarihinde, toplam alınan pay tutarı, Yönetim Kurulunca belirtilen 60.000.000 TL'lik azami tutara ulaştığından geri alım programı sonlanmıştır. Geri alınan payların sermayeye oranı %1,419'dur.

Şirket'in yönetim sözleşmesine dayalı sermaye piyasasında fon kullanıcısı olduğu, 100.000.000 TL nominal değerinde kira sertifikasının ödemesi 07.07.2023 tarihinde ve 300.000.000 TL nominal değerinde kira sertifikasının ödemesi 26.07.2023 tarihinde gerçekleştirmiştir. 16 Ağustos 2023 tarihinde, 100.000.000 TL nominal değerli, 180 gün vadeli, kira sertifikası ihracında fon kullanıcı olunmuştur.

2021 yılında ISO 500 listesinde 324'üncü sırada yer alan Eksun Gıda, 2022 yılında ise, 69 basamak yükselerek 255'inci sırada yer almıştır.

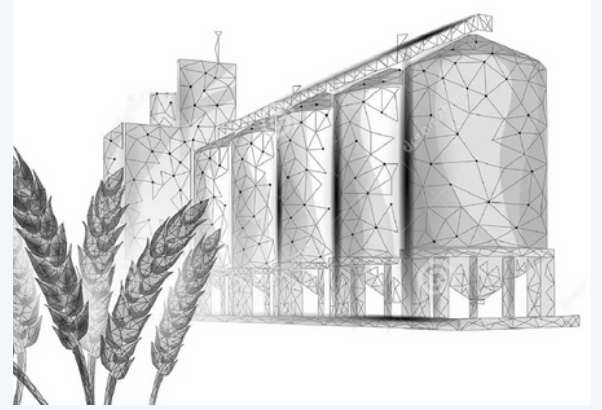
Bilanço Tarihi Sonrası Önemli Nitelikteki Gelişmeler

JCR Avrasya Derecelendirme A.Ş." 2023 yılı derecelendirme çalışmaları sonucunda; Eksun Gıda Tarım Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin, Uzun Vadeli Ulusal Kurum Kredi Rating Notunu, "Yüksek Kredi Kalitesine Sahip, Yatırım Yapılabilir" kategoride değerlendirerek, 'BBB+ (tr)' seviyesinden, 'A- (tr)' seviyesine yükseltmiştir. Uzun Vadeli Uluslararası Yabancı ve Yerel Para Kurum Kredi Notları ise, Türkiye Cumhuriyeti'nin uluslararası not ve görünümüne paralel olarak, üst sınır olan, 'BB' olarak belirlenmiştir.

Şirketin ilgili hesap döneminde yapmış olduğu yatırımlara ilişkin bilgiler

Şirket, 2023 yılının ilk dokuz ayında, toplam yaklaşık 9,4 milyon TL yatırım gerçekleştirmiştir.

Bunun yanı sıra, un depolama kapasitemizi artırmak ve sürdürülebilir kalitenin artırılması hedefiyle, Konya fabrikamızda yapılması planlanan, toplam 12 adet 90 tonluk un silosu yatırımı için ilgili dönemde tedarikçiler ile anlaşmalar imzalanmış olup, yatırım süreci başlatılmıştır.



RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ

Şirket, finansal araçların kullanımına bağlı olarak genel itibariyle aşağıdaki risklere maruz kalmaktadır:

- **Kredi Riski**

Şirket'in kredi riski, esas olarak ticari alacaklarından doğabilmektedir. Şirket yönetimi, ticari alacaklarını geçmiş tecrübeler ve cari ekonomik durumu göz önüne alarak değerlendirmektedir. Şirket yönetimi ticari alacakları ile ilgili ek risk öngörmemektedir.

- **Likidite Riski**

Likidite riski, Şirket'in net fonlama yükümlülüklerini yerine getirmeme ihtimalidir. Piyasalarda meydana gelen bozulmalar veya kredi puanının düşürülmesi gibi fon kaynaklarının azalması sonucunu doğuran olayların meydana gelmesi, likidite riskinin oluşmasına sebebiyet vermektedir. Şirket yönetimi, fon kaynaklarını dağıtarak mevcut ve muhtemel yükümlülüklerini yerine getirmek için yeterli tutarda nakit ve benzeri kaynağı bulundurmak suretiyle likidite riskini yönetmektedir.

- **Kur Riski**

Kur riski, ticari faaliyetler gereği yabancı para cinsinden yapılan alış-satışlar ya da faaliyetler gereği alınan yabancı para cinsi krediler nedeniyle oluşabilmektedir. Kurda oluşan değişimlerin ihracat kaynaklı satış fiyatları ile de ilişkili olması sayesinde oluşan doğal hedge etkisiyle bu risk sınırlandırılmakta ve kur riskine maruz döviz pozisyonu etkin bir şekilde yönetilmektedir.

DİĞER HUSULAR

Hesap dönemi içerisinde yapılan özel denetime ve kamu denetimine ilişkin açıklamalar

Hesap dönemi içerisinde 01.01.2023-30.09.2023 tarihleri arası yapılan özel denetim ve kamu denetimi bulunmamaktadır.

Bağış ve Yardımlar

2023 yılının ilk dokuz ayında, bağış, yardım ve sosyal sorumluluk projeleri kapsamında yapılan harcama tutarı 18.791 TL'dir (30.09.2022: 42.312 TL).

Diğer

Şirket aleyhine açılan mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikte önemli dava yoktur.

Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırım yoktur.

YATIRIMCI İLİŞKİLERİ

Şirket'in tabi olduğu düzenlemeler çerçevesinde, pay sahipleri ve tüm menfaat sahiplerinin eşzamanlı, tam, doğru ve anlaşılabilir bilgilendirilmelerini sağlamak amacıyla sürdürülen iletişim yatırımcı ilişkileri birimi tarafından yürütülmektedir.

Yatırımcı İlişkileri İletişim Kanalları;

Yatırımcı İlişkileri Müdürü	:	Ferdi ATAY
Yatırımcı İlişkileri İletişim Hattı	:	0216 999 11 58
Yatırımcı İlişkileri E-posta	:	yatirimci.iliskileri@eksun.com.tr
Kamuyu Aydınlatma Platformu	:	https://www.kap.org.tr/tr/
Eksun Gıda İnternet Sitesi	:	https://www.eksun.com.tr/

SERMAYE PİYASASI KURULU'NUN "SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİ" NİN İKİNCİ BÖLÜMÜNÜN 9. MADDESİ GEREĞİNCE SORUMLULUK BEYANI

FİNANSAL TABLOLARIN VE FAALİYET RAPORUNUN KABULÜNE İLİŞKİN YÖNETİM KURULU'NUN

KARAR TARİHİ : 30.10.2023

KARAR SAYISI : 2023/27

a) Şirketimizin 01.01.2023 - 30.09.2023 hesap dönemine ilişkin, finansal tablolarının, finansal tablo dipnotlarının ve ara dönem yönetim kurulu faaliyet raporunun tarafımızca incelendiğini,

b) Ortaklıktaki görev ve sorumluluk alanında sahip olunan bilgiler çerçevesinde, finansal tabloların, finansal tablo dipnotlarının ve ara dönem faaliyet raporunun önemli konularda gerçeğe aykırı bir açıklama veya açıklamanın yapıldığı tarih itibarıyla yanıltıcı olması sonucunu doğurabilecek herhangi bir eksiklik içermediğini,

c) Ortaklıktaki görev ve sorumluluk alanında sahip olunan bilgiler çerçevesinde, bu Tebliğ uyarınca hazırlanmış finansal tabloların ortaklığın aktifleri, pasifleri, finansal durumu, kar ve zararı ile ilgili gerçeği dürüst bir biçimde yansıttığını ve ara dönem faaliyet raporunun işin gelişimi ve performansını, işletmenin finansal durumunu, karşı karşıya olunan önemli riskler ve belirsizliklerle birlikte, dürüstçe yansıttığını

beyan ederiz.

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

(Denetim Komitesi Başkanı)

Mehmet Nihat Ömeroğlu

Yönetim Kurulu Üyesi

(Genel Müdür)

Ahmet Şakir Demir

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

(Denetim Komitesi Üyesi)

Aydın Seyman

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

(Denetim Komitesi Üyesi)

Abidin Özyörük

İLİŞKİLİ TARAF İŞLEMLERİ

Şirketin 30 Eylül 2023 tarihi itibarı ile ilişkili taraflarla olan borç alacak bakiyeleri aşağıdaki gibidir, ilgili hususlar Finansal Tabloların 27 nolu dipnotunda belirtilmektedir.

İlişkili taraflardan kısa vadeli ticari alacaklar

	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Eksim Elekt. Enerjisi İth.İhr.Ve Toptan Satış A.Ş.	475.104	-
Sinangil Gıda Pazarlama Sanayi Ve Ticaret A.Ş.	56.623	-
Atılım Unlu Mamüller San. Ve Tic. A.Ş.	-	5.478
Mustafa Ekrem Yıldırım	-	10.231
Toplam	531.727	15.709

İlişkili taraflardan kısa vadeli diğer alacaklar

	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Mustafa Siddık Tivnikli	-	8.188
Fatma Betül Tivnikli	-	24.584
Ebubekir Tivnikli	-	10.744
Eksun Tarım Ürünleri Lisanslı Depoculuk A.Ş.	-	758.923
Toplam	-	802.439

İlişkili taraflara kısa vadeli ticari borçlar

	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Atılım Unlu Mamüller Sanayi Ve Ticaret A.Ş.	36.663.474	-
Eksim Elektrik Enerjisi İth.İhr.Ve Toptan Satış A.Ş.	11.827.792	17.336.696
Dicle Kök Enerji Yatırım A.Ş.	4.668.208	273.835
Eksim Yatırım Holding A.Ş.	311.386	1.596.575
İtek Enerji Yatırım San.ve Tic. A.Ş.	8.250	8.113
Toplam	53.479.110	19.215.219

İlişkili taraflara kısa vadeli diğer borçlar

	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Ebubekir Tivnikli	14.921.051	6.148.903
Elif Tivnikli	-	654.441
Hale Bulut Tivnikli	-	465.784
Hatice Şeyma Usta	-	280.475
Fatma Betül Tivnikli	-	59.481
Eksim Yatırım Holding A.Ş.	-	91.676.938
Eksim Enerji A.Ş.	-	214.711
Toplam	14.921.051	99.500.733

MALİ TABLOLAR

EKSUN GIDA TARIM SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

30 Eylül 2023 Tarihi İtibarıyla Finansal Durum Tablosu

(Tutarlar Aksi Belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") Olarak İfade Edilmiştir.)

	Cari Dönem Bağımsız Denetimden Geçmemiş	Geçmiş Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş
VARLIKLAR	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Nakit ve nakit benzerleri	398.788.773	78.610.688
Ticari alacaklar	1.167.360.888	550.663.684
- ilişkili taraflardan alacaklar	531.727	15.709
- ilişkili olmayan taraflardan alacaklar	1.166.829.161	550.647.975
Diğer alacaklar	19.394.932	19.273.622
- ilişkili taraflardan alacaklar	-	802.439
- ilişkili olmayan taraflardan alacaklar	19.394.932	18.471.183
Stoklar	1.067.640.575	542.802.608
Peşin ödenmiş giderler	254.850.496	165.712.437
Cari dönem vergisiyle ilgili varlıklar	34.619.660	17.119.558
Diğer dönen varlıklar	63.286.167	83.528.418
Toplam dönen varlıklar	3.005.941.491	1.457.711.015
Diğer alacaklar	2.636	2.636
- ilişkili olmayan taraflardan alacaklar	2.636	2.636
Maddi duran varlıklar	68.911.684	61.726.143
Kullanım hakkı varlıkları	53.758.798	42.628.199
Maddi olmayan duran varlıklar	1.020.168	422.965
Ertelenmiş vergi varlığı	85.587.307	28.813.001
Toplam duran varlıklar	209.280.593	133.592.944
TOPLAM VARLIKLAR	3.215.222.084	1.591.303.959

MALİ TABLOLAR

EKSUN GIDA TARIM SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

30 Eylül 2023 Tarihi İtibarıyla Finansal Durum Tablosu

(Tutarlar Aksi Belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") Olarak İfade Edilmiştir.)

	Cari Dönem Bağımsız Denetimden Geçmemiş	Geçmiş Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş
KAYNAKLAR	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Kısa vadeli borçlanmalar	956.658.221	635.635.482
Uzun vadeli borçlanmaların kısa vadeli kısımları	-	95.742.111
Kısa vadeli finansal kiralama borçları	762.925	2.200.875
Kiralama işlemlerinden borçlar	15.933.673	11.773.328
Diğer finansal yükümlülükler	41.423	-
İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları	103.625.000	315.139.720
Ticari borçlar	395.681.726	49.627.710
- ilişkili taraflara borçlar	53.479.110	19.215.219
- ilişkili olmayan taraflara borçlar	342.202.616	30.412.491
Diğer borçlar	14.921.051	99.500.733
- ilişkili taraflara borçlar	14.921.051	99.500.733
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin borçlar	10.829.730	4.453.501
Ertelenmiş gelir	106.409.293	16.349.423
Kısa vadeli karşılıklar	11.983.412	6.295.825
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar	9.908.426	5.128.811
- Diğer kısa vadeli karşılıklar	2.074.986	1.167.014
Dönem karı vergi yükümlülüğü	69.674.141	-
Diğer kısa vadeli yükümlülükler	5.409.283	2.301.648
Kısa vadeli yükümlülükler	1.691.929.878	1.239.020.356
Uzun vadeli finansal kiralama borçları	-	192.447
Kiralama işlemlerinden borçlar	35.362.424	29.731.663
Uzun vadeli karşılıklar	13.807.681	17.231.172
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar	13.807.681	17.231.172
Uzun vadeli yükümlülükler	49.170.105	47.155.282
Ödenmiş sermaye	70.000.000	49.957.498
Sermaye düzeltmesi farkları	12.141.139	12.141.139
Geri alınmış paylar (-)	(59.999.992)	-
Paylara ilişkin primler	919.930.563	-
Kar ve Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler	(17.267.876)	(11.484.807)
- Tanımlanmış fayda planlarının yeniden ölçüm kazançları/kayıpları	(17.267.876)	(11.484.807)
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	61.755.495	1.755.503
Geçmiş yıllar karları / (zararları)	194.727.494	28.399.819
Net dönem karı / (zararı)	292.835.278	224.359.169
Ana ortaklığa ait özkaynaklar	1.474.122.101	305.128.321
TOPLAM KAYNAKLAR	3.215.222.084	1.591.303.959

MALİ TABLOLAR

EKSUN GIDA TARIM SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

1 Ocak 2023 - 30 Eylül 2023 Ara Hesap Dönemine Ait Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu
(Tutarlar Aksi Belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") Olarak İfade Edilmiştir.)

	Cari Dönem Bağımsız Denetimden Geçmemiş	Geçmiş Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş
	1 Ocak 2023 30 Eylül 2023	1 Ocak 2022 30 Eylül 2022
Hasılat	3.934.973.415	2.811.679.098
Satışların maliyeti (-)	(3.190.379.766)	(2.165.835.709)
Brüt kar/ (zarar)	744.593.649	645.843.389
Genel yönetim giderleri (-)	(35.374.404)	(19.072.276)
Pazarlama, satış ve dağıtım giderleri (-)	(335.439.417)	(198.880.553)
Araştırma ve geliştirme giderleri (-)	(6.387.084)	(392.272)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	242.688.099	114.848.194
Esas faaliyetlerden diğer giderler (-)	(120.794.413)	(114.296.856)
Esas faaliyet karı/ (zararı)	489.286.430	428.049.626
Yatırım faaliyetlerinden gelirler	76.600.413	62.425.328
Yatırım faaliyetlerinden giderler (-)	-	(2.011.254)
Finansman gideri öncesi faaliyet karı/ (zararı)	565.886.843	488.463.700
Finansman gelirleri	24.268.823	10.337.413
Finansman giderleri (-)	(282.492.863)	(247.621.245)
Vergi öncesi kar / (zarar)	307.662.803	251.179.868
Dönem vergi gideri	(69.674.141)	(28.446.220)
Ertelenmiş vergi geliri/ (gideri)	54.846.616	(20.942.957)
Dönem karı / (zararı)	292.835.278	201.790.691
DİĞER KAPSAMLI GELİR/ (GİDER)	(5.783.069)	(37.569.693)
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları (kayıpları), vergi sonrası	(5.783.069)	(37.569.693)
TOPLAM KAPSAMLI GELİR/ (GİDER)	287.052.209	164.220.998
Hisse başına kazanç/ (kayıp) (TL)	4,18	4,04

www.eksun.com.tr



Eksun Gıda Tarım Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi