

KENT GIDA MADDELERİ SANAYİİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

2015 YILI OCAK-EYLÜL DÖNEMİ FAALİYET RAPORU

I- GİRİŞ

1-Raporun Dönemi: 01.01.2015 – 30.09.2015

2-Ortaklığın Ünvanı: Kent Gıda Maddeleri Sanayii ve Ticaret A.Ş.

3-Yönetim ve Denetleme Kurullarında Görev Alanlar, Yetkileri ve Süreleri :

a) Yönetim Kurulu

• Antoine Dominique Hervé Collette	Başkan
• Joost Vlaanderen	Başkan Vekili
• Mehmet Haluk Eldem	Üye
• Ömer Can Buharalı	Üye
• Ali Erdoğan	Üye
• Mehmet Sait Gözüml	Üye
• Hakan Akbaş	Üye

b) Yönetim Kurulu üyelerine sağlanan faydalar

Üst düzey yöneticiler Şirket direktörlerinden oluşmaktadır. 30 Eylül 2015 ve 2014 tarihlerinde sona eren ara dönemlere ait üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak-30 Eylül 2015	1 Ocak-30 Eylül 2014
Üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar (*)	4.955.308,00	4.720.544,00

(*) Kısa vadeli faydalar üst düzey yöneticilere ödenen brüt ücretler ve yan menfaatleri içermektedir.

4-Dönem İçinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler: Bulunmamaktadır

5-Ortaklığın sermayesinde dönem içinde meydana gelen değişiklikler: Bulunmamaktadır.

Sermaye yapısı aşağıdaki gibidir.

	Payların Nominal Tutarı	Pay Oranı %
Cadbury Schweppes Overseas Ltd	28.820.786 TL	99,46
Halka Açık	156.875 TL	0,54
Toplam	28.977.661,00 TL	100,00

6-Ortaklıkça Çıkarılmış Menkul Kıymetler: Ortaklıkça daha önce çıkarılan tahvillerin, en son anapara ve faiz ödemeleri 1990 yılında yapılmış olup, ortaklığımızın halen tedavülde tahvil veya benzeri menkul kıymetleri bulunmamaktadır. Ancak daha önce ihraç edilen tahvillere ilişkin 4,22 TL anapara ve faiz, hamillerinin müracat etmemesi nedeniyle ödenememiştir.

7-Ortaklığın Faaliyet Gösterdiği Sektör ve Bu Sektör İçindeki Yeri : Ortaklık Kocaeli Gebze’de kurulu fabrikasında modern teknolojiler kullanarak şekerleme, sakız, çikolata üretimini sürdürmektedir. Mevcut ürünlere yeni çeşitlerin ilavesi ve kalitenin ıslahı için gerekli her türlü gayret ve çalışmalar aralıksız sürdürülmekte olup, bu çalışmalar sonucunda ortaklığın ürün çeşitleri yıldan yıla artmaya devam etmektedir. Şirket sakız ve şekerleme sektöründe pazarda önemli bir oyuncu olup, portföyüne dahil etmiş olduğu çikolata ve kahve sektöründe gelişmekte olan bir pazar payına sahiptir. Ortaklığın 2015 yılının ilk 9 ayında ihracatı 73.408.151-TL ve ithalatı 145.112.683-TL olarak gerçekleşmiştir. Ortaklığın mevcut kapasitesi ve pazardaki payı, sektörün önde gelen kuruluşlarından biri olduğunu göstermektedir.

8-Ortaklık, finansman ihtiyacını karşılamak üzere gerektiğinde yurtiçi bankalardan uygun koşullarda TL bazlı kredi kullanmaktadır. Şirket, ileride doğacak işlemlere bağlı döviz kuru dalgalanmaları ile ilişkilendirilen finansal risklerden korunmak amacıyla, zaman zaman türev finansal araçları kullanmaktadır. Uzun vadeli finansal borçlar sabit ödeme planlı leasing borçlarından oluştuğu için şirket faiz oranındaki değişimlere duyarlı değildir.

9-Şirket lehine veya aleyhine açılmış ve halihazırda devam eden muhtelif davalar bulunmaktadır. Bu davaların başlıcalarını alacak ve iş davaları oluşturmaktadır. Şirket yönetimi, her dönem sonunda bu davaların olası sonuçlarını ve finansal etkisini değerlendirmekte ve bu değerlendirme sonucunda olası kazanç ve yükümlülüklerle karşı gerekli görülen karşılıklar ayrılmaktadır.

10-Şirket Yönetim Kurulu'nda icradan sorumlu yöneticiler günlük nakit akış, aylık nakit akış, senelik nakit akış, üretim, stok, sevkiyat, tedarikçiler ve şirket sorumluları ile kendilerine iletilen raporları etkin olarak kontrol etmektedir. Ayrıca, şirket yöneticilerinin kullanımındaki şirketin tüm faaliyetleri ile ilgili bilgisayar ortamında gerçekleştirilen programlara her an ulaşabilmekte ve gerektiğinde şirket yöneticileri ile anında karar alınabilmektedir.

11-Ortaklığın Kurulun muhasebe standartları çerçevesinde mali tablolara alınmayan ve dipnotlarda açıklanmayan bir değeri bulunmamaktadır.

12-Şirketimizin bağlı bulunduğu Mondelez International grubu şirketleri ile 2015 yılı ilk 9 aylık hesap dönemi içinde yapılan her türlü mal ve hizmet alımı / satımı işlemleri sırasında, hakim şirketle, hakim şirkete bağlı bir şirketle, hakim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yapılmış hukuki bir işlem bulunmamaktadır.

13-Şirketimiz tarafından geçmiş faaliyet yılında, hakim şirketin ya da ona bağlı şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan bir önlem bulunmamaktadır.

14-Şirketimiz TTK'nın 199. Maddesi kapsamında herhangi bir zarara uğramadığından denkleştirme yapılmamıştır.

15-08.08.2014 ve 16.02.2015 tarihlerinde yapılan Özel Durum Açıklamasında duyurulan kahve portföyünün bir ortak girişime devrine ilişkin olarak Acorn Holdings B.V. ve Kent Gıda nihai ana ortağı Mondelez International Inc. tarafında yapılan anlaşma yönünde, Kent Gıda Maddeleri San. ve Tic. A.Ş. ile Jacobs Douwe Egberts TR Gıda Ticaret Sanayi Limited Şirketi arasında Varlık Devir Sözleşmesi imzalanmış ve Şirket 01.07.2015 tarihi itibarıyla 35.815.000TL + K.D.V bedel karşılığı ile kahve portföyünü devretmiştir.

II- FAALİYETLER

➤ YATIRIMLAR

1-Yatırımdaki Gelişmeler :

Ortaklığımızın Çayırova'da planladığı yeni yatırım için aldığı 01.04.2013 gün ve 109607 sayılı Yatırım Teşvik Belgesi ile sağlanan teşvikler şöyledir:

Yatırımın cinsi	: Tevsi – Kakao Çikolata ve Şekerleme İmalatı
Yatırım başlangıç tarihi	: 25.03.2013
Yatırım bitiş tarihi	: 25.03.2016
Döviz Kullanımı	: 1.941.400 USD
Yatırım Tutarı	: 3.494.520 TL
KDV İstisnası	: Var
Gümrük Muafiyeti	: % 100

2-Teşvik Tedbirlerinden Yararlanma Durumu :

)Yukarıda sözü edilen yatırım teşvik belgeleri gereğince yapılmakta olan yatırım, yine yukarıda sayılan teşviklerden yararlanmaktadır.

b) 12.09.2008 tarihinde 105.120.000.- ABD Doları ihracat taahhütlü ve şeker hariç 78.712.003.- ABD Doları tutarında gümrük vergisi ve KDV 'siz ithalat hakkı içeren D1-4006 ve 13.02.2009 tarihinde 35.650.000.- ABD Doları ihracat taahhütlü ve şeker hariç 15.770.913.- ABD Doları tutarında gümrük vergisi ve KDV 'siz ithalat hakkı içeren D1-625 sayılı Dahilde İşleme İzin Belgeleri ihracat taahhütü tamamlanmış olarak, kapatılması gerçekleştirilmek üzere İstanbul İhracatçı Birliklerine tevdi edilmiş ve belgelerin kapatma çalışmaları son aşamaya gelmiştir.

06.11.2014 tarihinde 15.732.000- ABD Doları ihracat taahhütlü ve şeker hariç 9.682.141- ABD Doları tutarında gümrük vergisi ve KDV'siz ithalat hakkı içeren **D1-6585** sayılı ve 09.02.2015 tarihinde 13.886.500- ABD Doları ihracat taahhütlü ve şeker hariç 4.580.000- ABD Doları tutarında gümrük vergisi ve KDV'siz ithalat hakkı içeren **D1-670** sayılı; 11.06.2015 tarihinde 1.230.000- ABD Doları ihracat taahhütlü ve şeker dahil 220.598- ABD Doları tutarında gümrük vergisi ve KDV'siz ithalat hakkı içeren D1-3103 sayılı Dahilde İşleme İzin Belgeleri alınmıştır.

D1-6585 sayılı belge %96, D1-6889 sayılı belge %79, D1-482 %96, D1-670 % 64 ve D1-3103 %12 nisbetinde tamamlanmıştır. Şu anda elimizde 204.063.229- ABD Doları ihracat taahhütlü 7 adet Dahilde İşleme İzin Belgesi bulunmaktadır -

➤ B- ŞİRKETİN İÇ KONTROL SİSTEMİ

İç Kontrol Sistemi

İç Kontrol Birimi, tüm çalışma ve faaliyetlerini yıllık hazırlanan İç Kontrol Planı çerçevesinde gerçekleştirmektedir.

Birim, Şirket'in tüm faaliyetlerinin global ve şirket içi politika ve prosedürlere uygun olarak etkin ve verimli bir şekilde yaşanabilecek riskleri göz önüne alarak gerçekleştirildiğinin kontrolünü yapmaktadır.

İç Kontrol Birimi Finans Direktörü'ne bağlı olarak faaliyet göstermekte ve çalışmalarını doğrudan ilgili birimlere ve yurtdışında bağlı olduğu bölge yönetimine raporlamaktadır.

İç Denetim faaliyetleri ise global denetim ekipleri tarafından yıllık hazırlanan İç Denetim Planı çerçevesinde ülke ve süreç bazında gerçekleştirilmektedir.

İç Kontrol kapsamında,

- Şirket faaliyetlerinin etkin ve verimli bir şekilde yürütülmesi ve bilgilerin zamanında elde edilebilirliği,
- Gerçekleştirilen veya gerçekleştirilmesi planlanan tüm işlemlerin şirketin yerel ve global politika ve kurallarına uyumu,
- Kontrol mekanizmalarının Şirket'in yapısına ve ihtiyaçlarına uygun olarak kuruması ve çalışması,
- Şirket varlıklarının olası risklere karşı korunması,
- Muhasebe ve finansal raporlama sistemlerinin güvenilirliğinin ve bütünlüğünün sağlanması,
- Şirket içerisinde görevler ayrılığı prensiplerinin tam olarak uygulanması,
- Şirket'in maruz kalabileceği olası risklerin belirlenmesi ve giderilmesi için önlemlerin alınması,

konularında Şirket'in tüm faaliyetlerini kapsayan kontrol noktaları oluşturulmakta, yerel ve uluslararası uygulamalar göz önünde bulundurularak, Şirketin gereksinmelerine göre söz konusu kontrol noktaları güncellenmektedir.

➤ C- MAL VE ÜRETİME İLİŞKİN ESASLAR

1-Ortaklığın Çayırova'daki tesislerinde şekerleme, sakız ve çikolata üretilmektedir. Tesislerimizde genellikle üç vardiya halinde çalışılmaktadır. 2015 yılında Q3 de kapasite kullanım oranı şekerlemede %43, sakızda %41, çikolata %18 olmuştur.

2-2015 yılı ilk 9 aylık dönemde bir önceki yılın aynı dönemine nazaran, ortalama ve genel olarak satışlarda %9, maliyetlerde ise %17 oranında bir azalış meydana gelmiştir.

3-Yukarıdaki tablolar ve bilgiler esas alınarak hesaplanan mali durum karlılık ve borç ödeme durumlarına ilişkin temel rasyolar :

ORANLAR

	09/2015	09/2014
a. Cari Oran (Dönen Varlıklar/Kısa Vadeli Borçlar)	1,80	1,773
b. Kısa ve Uzun vadeli yükümlülükler/Özkaynaklar	0,475	0,508
c. Aktif Devir Hızı (Net Satış Hasılatı/Aktif Toplamı)	0,734	0,917
d. Finansman Giderleri/Aktif Toplamı	(0,009)	(0,014)
e. Esas Faaliyet Karı/Aktif Toplamı	0,085	0,042
f. Esas Faaliyet Karı/Net Satışlar	0,12	0,046

4-Yukarıda yer alan bilgilerden de görüleceği üzere şirketin mali durumunun iyi olduğu kanaatini taşımaktayız.

C- İDARİ FAALİYETLER

İDARİ FAALİYETLER

-Halen görev başında bulunan üst kademe yöneticileri şunlardır :

Genel Müdür	Joost Vlaanderen
İnsan Kaynakları Direktörü	Fikriye Sena Erten
Müşteri Hizmetleri ve Lojistik Direktörü	Efser Özalp
Finans Direktörü	Tejas Mehandra Mehta
Kurumsal İlişkiler ve Uluslararası Satış Direktörü	Ömer Can Buharalı
Gebze Fabrika Direktörü	İbrahim Kaya
Kategori Planlama Aktivasyon ve Satış Operasyonları Direktörü	Serkan Şahin
Baş Hukuk Müşaviri	Emine Duygu Kırca

2- 30.09.2015 sonu toplam personel mevcudumuz 1.111 kişiye ulaşmıştır.

3- Tekgıda İş Sendikası ile 01.01.2014- 31.12.2015 dönemlerini kapsamaktadır.

4- Kıdem tazminatı yükümlülüğü için ayrılan karşılık; 22.406.693 TL'dir.

Halen işyerinde çalışan işçilerin kıdem süreleri şöyledir

30.09.2015 Sonu İtibariyle Personel Kıdem Yılı Bilgileri	Kişi Sayısı
1 Yıldan Az çalışan Sayısı	37
1 - 5 Yıllık çalışan sayısı	289
6-10 Yıllık çalışan sayısı	322
11-15 Yıllık çalışan sayısı	191
16-20 Yıllık çalışan sayısı	177
20 yıl üzeri çalışan personel sayısı	95
G.Toplam:	1.111

III- HESAP DÖNEMİ İÇERİSİNDE MEYDANA GELEN ÖNEMLİ OLAYLAR:

1-Hesap dönemi içerisinde meydana gelen önemli olay bulunmamaktadır. Faaliyetlerle ilgili gerekli tüm bilgiler mali tablo dipnotlarında ve faaliyet raporunda açıklanmıştır.

IV- HESAP DÖNEMİ SONRASINDA MEYDANA GELEN ÖNEMLİ OLAYLAR, ORTAKLIĞIN GELİŞİMİ HAKKINDA ÖNGÖRÜLER, ARAŞTIRMA GELİŞTİRME FAALİYETLERİ :

1-Ortaklığın gelişimi için; otomasyona geçilmesi, ileri teknoloji kullanılması, kalifiye eleman yetiştirilmesine önem verilmesi ve katma değer yaratarak büyüme öngörülmektedir.

2-Araştırma ve geliştirme faaliyetlerinde kullanılacak çok yönlü bir laboratuvarın geliştirilmesi çalışmalarına devam edilmektedir. Ayrıca ürün ve çeşit geliştirmek amacıyla ürün geliştirme bölümünün kapasitesi artırılmıştır.

V- MERKEZ DIŞI ÖRGÜTLERİNİN OLUP OLMADIĞI HAKKINDA BİLGİ

Şirketin, Gebze/Kocaeli'nde bulunan merkez adresinde aynı zamanda fabrikası bulunmaktadır. Ayrıca, Şirketin Ankara, İzmir, Antalya ve Adana'da Bölge Satış Birimleri bulunmaktadır.

VI- BAĞIŞ VE YARDIMLAR

2015 yılı Ocak-Eylül döneminde Gıda Bankacılığı'na 7.424,00 TL yardım yapılmıştır.