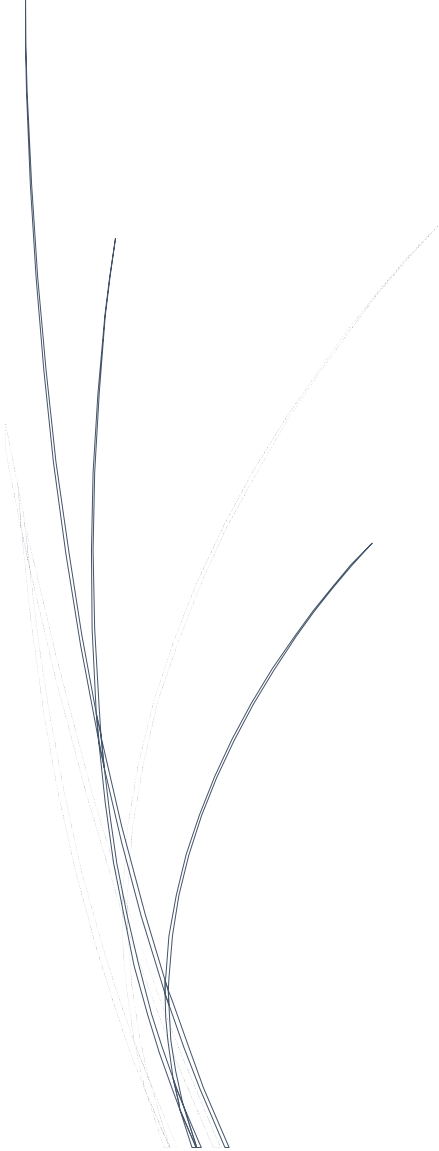


KÜTAHYA ŞEKER FABRİKASI
ANONİM ŞİRKETİ

01.01.2024-31.03.2024
HESAP DÖNEMİNE AİT
FAALİYET RAPORU



İÇİNDEKİLER

- 1) GENELBİLGİLER
- 2) YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİHAKLAR
- 3) ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI
- 4) ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİLER
- 5) TEKNİK FAALİYETLERİMİZ
- 6) FİNANSAL DURUM
- 7) RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININDEĞERLENDİRİLMESİ

1-GENEL BİLGİLER

Raporun Ait Olduğu Dönem : 01.01.2024-31.03.2024

Şirketin Ticaret Ünvanı, Ticaret Sicil Numarası, Merkez ve Şubelerine İlişkin İletişim Bilgileri ile İnternet Sitesinin Adresi:

Ticaret Ünvanı : KÜTAHYA ŞEKER FABRİKASI A.Ş.
Kuruluş Tarihi : 04.03.1953
Kayıtlı Bulunduğu Ticaret Sicil Müdürlüğü : Kütahya
Ticaret Sicil Numarası : 3992
Mersis Numarası : 0607 0007 7810 00017
Vergi Dairesi : Çinili Vergi Dairesi
Vergi Numarası : 607 000 7781
Merkez Adresi : Gaybiefendi Mahallesi Atatürk Bulvarı No:95 43050 KÜTAHYA
Telefon : 0274 223 64 67
Fax : 0274 223 64 73
Kurumsal İnternet Sitesi : www.kutahyaseker.com.tr
e-mail : info@kutahyaseker.com.tr
Sermaye : 46.000.000,00TL

04.03.1953 tarihinde, mevzuata uygun bir şekilde kurulan şirketimizin 14.09.1953 tarihinde temeli atılan Şeker Fabrikası 75 hektar üzerine Alman Buckav R. Wolf A.G. Firması tarafından 3830 metrekare kapalı alanda kurularak 04.11.1954 tarihinde işletmeye açılmıştır. Kuruluş kapasitesi 800 ton / gün olan fabrikamız 1973 yılında revize edilerek kapasitesi 1700 ton / güne çıkarılmıştır. Bugün ise kapasite 3500 ton / gün olmuştur.

233 sayılı Kamu İktisadi Teşebbüsleri hakkında KHK.'nin 22. maddesine istinaden, Yüksek Planlama Kurulu'nun 14.01.1993 tarih ve 93 / T-5 sayılı kararı ile Şirketimiz, Türkşeker' in Bağlı Ortaklığı haline getirilmesi uygun görüldüğünden; yeniden düzenlenen Ana Sözleşme Tadil Tasarısı; Yönetim Kurulunun 19.11.1993 gün ve 1993 / 18 sayılı kararı ile kabul edilmiş ve T.C. Sanayi ve Ticaret Bakanlığı'nın 26.11.1993 gün ve 28400 sayılı yazıları ile izin verilerek, 20.12.1993 tarihli Olağanüstü Genel Kurul toplantısında onaylanmıştır.

Şirket Ana Sözleşmesi, Kütahya Ticaret Sicil Memurluğunca 3992 sicil numarası ile kayıt ve 23.12.1993 tarihinde tescil edilerek, Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinin 31.12.1993 tarih ve 3439 sayılı nüshasında ilan edilmiştir.

Şirket unvanı, 17.05.1999 tarih 5-5 sayılı yönetim kurulu kararı ile Baha Esat Dekand Şeker Fabrikası A.Ş. olarak değiştirilmiş, değişiklik 25.06.1999 tarihinde yapılan olağanüstü genel kurulda kabul edilip, ticaret sicil gazetesinde ilan edilmiştir.

Türkiye Şeker Fabrikaları A.Ş.'nin bağlı ortaklığı iken Özelleştirme Yüksek Kurulu'nun 27.06.2003 tarih ve 2003/40 sayılı kararı ile Özelleştirme programına alınan Şirketimizin, Özelleştirme İdaresi Başkanlığınca değiştirilen Ana Sözleşmesi, Kütahya Ticaret Sicil Memurluğunca 07.01.2004 tarihinde tescil edilip 15.01.2004 tarih ve 5968 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde ilan edilmiştir.

Özelleştirme Yüksek Kurulu'nun 30.09.2004 tarih, 2004/93 sayılı kararı ile şirketteki %56 oranındaki idareye ait hissenin satışı suretiyle özelleştirme işlemi sonuçlandırılmıştır.

Şirketimizin unvanı 25.01.2005 tarih ve 6246 sayılı Ticaret Sicil Gazetesinde ilan edilerek Kütahya Şeker Fabrikası A.Ş. olarak değiştirilmiştir.

Şirketin Amaç Ve Faaliyet Konusu:

Şirketin amacı, aşağıda belirtilen faaliyetleri "kârlılık ve verimlilik" ilkesi çerçevesinde, iç ve dış pazar isteklerini karşılayabilecek nicelik ve nitelikte, ticari, ekonomik ve sosyal gereklere uygun biçimde yürütmek ve Şirketin bağlı bulunduğu sanayinin gelişmesi için çalışmalarda bulunmaktadır.

Şirketin amacını gerçekleştirmek üzere aşağıdaki faaliyetlerde bulunulabilir

- a) Her nevi şeker üretmek,
- b) Gereken bölgelerde şeker pancarı ile şeker üretilebilecek diğer bitkileri ve tohumlarını ve bu ürünlerin münavebesinin gerektirdiği diğer ürünleri yapılacak sözleşmeler dahilinde üretirmek ve gerektiğinde üretmek,
- c) İşletmenin her safhasında hasil olacak yan ürünlerin ve atıkların kıymetlendirilmesi için gerekli faaliyetlerde bulunmak,
- d) Şeker ve şeker pancarı münavebesine giren her nevi ürünleri değerlendirmek bu amaçlarla gıda maddelerini imal ve üretmek,
- e) Şeker Pancarı ve şeker üretilebilecek diğer bitkiler ile bunların tohumlarının tarımı, hayvancılık ile şeker ve şekerli maddeler teknoloji ve faaliyet alanları ile ilgili diğer konularda araştırma, eğitim, geliştirme çalışmaları yapmak veya yaptırmak, araştırma müesseseleri ile hizmet içi eğitim birimleri ve tesisleri kurmak, yayında bulunmak, yurt içinde ve dışında bu konuda kurulmuş veya kurulacak müesseselerle işbirliği yapmak bu müesseselere üye olmak.
- f) Yem üretimini geliştirmek ve organize etmek, damızlık hayvan üretimi ve besicilikle uğraşmak, bunların ürünlerini değerlendirmek,
- g) Fabrika işletme ve tesislerin ihtiyacı olanelektrik veya ihtiyaç duyulacak diğer maddeleri üretmek, üretimle ilgili her çeşit ambalajı imal etmek,
- Elektrik piyasasına ilişkin mevzuata uygun olarak, esas itibarıyla kendi elektrik ve ısı enerjisi ihtiyacını karşılamak üzere otoprodüktör lisansı çerçevesinde üretim tesisi kurmak, elektrik ve ısı enerjisi üretmek, üretim fazlası olması halinde söz konusu mevzuat çerçevesinde, üretilen elektrik ve ısı enerjisi ve/veya kapasiteyi lisans sahibi diğer tüzel kişilere ve serbest tüketicilere satmak ve ticari olmamak kaydıyla elektrik üretim tesisiyle ilgili tüm teçhizat ve yakıtın temin edilebilmesine ilişkin faaliyette bulunmak.
- h) İstihdam geliştirme çalışmaları kapsamında düzenlenen beceri kazandırma programlarının uygulanmasını sağlamak,
- i) Kurulmuş ve kurulacak küçük ve orta büyüklükteki özel kuruluşlara idari ve teknik alanlarda rehberlik yapmak,
- j) Her türlü etanol ve fruktoz üretmek, almak, satmak, ithal ve ihraç etmek.

Yukarıdaki faaliyet konuları ile ilgili olmak üzere;

- a) Gerekli tesisleri kurmak ve işletmek, kiraya vermek, kiralamak
- b) Yurt içinde veya yurt dışında her türlü mali, ticari, sınai ve tarımsal işleri yapmak, müşavirlik ve mühendislik hizmetleriyle müteahhitlik yapmak, tedarik faaliyetlerinde bulunmak, bu işleri yapacak şirketler kurmak veya kurulmuşları satın almak ve bu maksatlarla ilgili tahvil satın almak, gerektiğinde şeker ithal etmek ve ettirmek, kendi mamul ve mahsulleri ile ithal ettiği veya satın aldığı mamul ve mahsulleri toptan veya perakende satmak, sattırmak, ihraç etmek veya ettirmek,
- c) Sözleşmeli olarak tarımsal üretimde bulunanlara tohum, kimyasal gübre, zirai mücadele ilaçları, tarım alet ve makineleri gibi maddeleri ve damızlık hayvan ile ürettiği temel ve yan ürünleri aynı kredi olarak vermek veya avans ve diğer yollarla yardım etmek.

d)Yurt içi ve yurt dışı firmalarla lisans know-how ve benzeri anlaşmalar yapmak, şirketin amacını sağlamakla yararlı olacak her çeşit imtiyaz ve ruhsatnameler edinmek ve bunları kullanmak gerektiğinde devretmek.

e)Gayrimenkul almak, satmak, tasarruf etmek, kiralamak, kiraya vermek, leh ve aleyhte rehin, ipotek, intifa, irtifak hakları, gayrimenkul mükellefiyeti vesaire haklar tesis etmek, gerektiğinde ifraz ve tevhit etmek,

f)Yukarıda gösterilen faaliyet konuları ile ilgili iştiraklerde bulunmak,

g)Yurt içinde ve yurt dışında kurulmuş ve kurulacak faaliyet konuları ile ilgili mali, ticari, sınaî ve tarımsal kuruluşlara, birliklere, kooperatiflere ve kredi, nakliyat, müteahhitlik, mühendislik, Müşavirlik, sigorta şirketlerine ve bankalara üye ve ortak olmak.

h)İstikrazda bulunmak,

Şirket, yukarıda gösterilenlerden başka amacının gerektirdiği diğer her türlü iç ve dış ticari, sınaî, mali, hukuki işlerle uğraşabilir ve sigorta acenteliği yapabilir.

Şirket bu amaç ve faaliyetlerini doğrudan doğruya veya iştirakleri eliyle yerine getirir.

Şirketin Sermayesi

Şirketin nominal sermayesi 46.000.000,00 (Kırk altı milyon) Türk Lirası'dır.Bu sermaye herbiri 1 (Bir) Türk Lirası kıymetinde;

(A) GRUBU	1.380.000
(B) GRUBU	1.380.000
(C) GRUBU	7.006.003
(D) GRUBU	22.315.217
SERBEST DOLAŞIMDAKİPAYLAR	13.918.780

Olmak üzere 46.000.000 (Kırk altı milyon) adet hisseye ayrılmıştır.

Sermaye Durumu Ve Ortaklık Yapısı

Hisse Grubu	Hissedarlar	Hisse Adedi	Hisse Miktarı (TL)
A Grubu	Aziz TORUN	690.000	690.000,00
A Grubu	Mehmet TORUN	690.000	690.000,00
B Grubu	Nahit KİLER	690.000	690.000,00
B Grubu	Ümit KİLER	690.000	690.000,00
C Grubu	Torunlar Gıda San.Tic.A.Ş.	2.881.232	2.881.232,00
C Grubu	KilerHolding.A.Ş.	2.881.232	2.881.232,00
C Grubu	S.S.KütahyaPancarEkicileri Koop.	1.243.539	1.243.539,00
D Grubu	Torunlar Gıda San.Tic.A.Ş.	7.941.909	7.941.909,00
D Grubu	KilerHolding.A.Ş.	7.941.909	7.941.909,00
D Grubu	S.S.KütahyaPancarEkicileri Koop.	6.431.399	6.431.399,00
Serbest Dolaşımdaki Paylar		13.918.780	13.918.780,00
Toplam		46.000.000	46.000.000,00

Hesap Dönemi İçinde Meydana Gelen Değişiklikler

Değişiklik bulunmamaktadır.

Varsa İmtiyazlı Paylara Ve Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar

-İmtiyazlı PayMiktarı(Varsa):

A GRUBU : 1.380.000

B GRUBU : 1.380.000

C GRUBU : 7.006.003

TTK ve sermaye piyasası mevzuatı hükümlerine uymak kaydıyla grupların yönetim kuruluna aday gösterme ve Genel Kurulda beher her bir A,B ve C grubu pay sahibine 5 oy hakkı vardır.

Şirketin Yönetim Organı

Şirket yönetim organı: 7 adet üyeden oluşan Yönetim Kuruludur.06.07.2022tarihli Genel Kurul kararı ile 3 tanesi Bağımsız olmak üzere 7 adet Yönetim Kurulu üyesi 3 yıl için göreve seçilmiştir.

Adı Soyadı	Görevi	Görev Süresi Başlangıcı	Görev Süresi Bitiş
Mehmet TORUN	Yönetim Kurulu Başkanı	06.07.2022	06.07.2025
Ümit KİLER	Yönetim Kur. Başkan Vekili	06.07.2022	06.07.2025
Mahmut KARABIYIK	Yönetim Kurulu Üyesi	06.07.2022	06.07.2025
Nahit KİLER	Yönetim Kurulu Üyesi	06.07.2022	06.07.2025
Ayten ARSLAN KARA	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	06.07.2022	06.07.2025
Adem YAVUZ	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	06.07.2022	06.07.2025
Saim KILIÇ	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	06.07.2022	06.07.2025

Denetim

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

Şirketin Üst Düzey Yöneticileri

31.03.2024

Adı Soyadı	Görevi
Cemil Cahit YASAN	Genel Müdür
Basri HASER	Genel Koordinatör
Abdüssamet ÖKTEM	Muhasebe Müdürü
Hakan DEMİRKAN	Ziraat Müdürü
Muhammet ÖZDEMİR	İşletme Müdürü

Esas sözleşme uyarınca ayda en az bir kere toplanma zorunluluğu bulunan ve şirket işleri açısından gerekli görülen zamanlarda, başkan veya başkan vekilinin çağrısıyla toplanabilen Yönetim Kurulu, 2024 yılı Ocak-Mart ayları arası 3 (Üç) toplantı gerçekleştirmiştir.

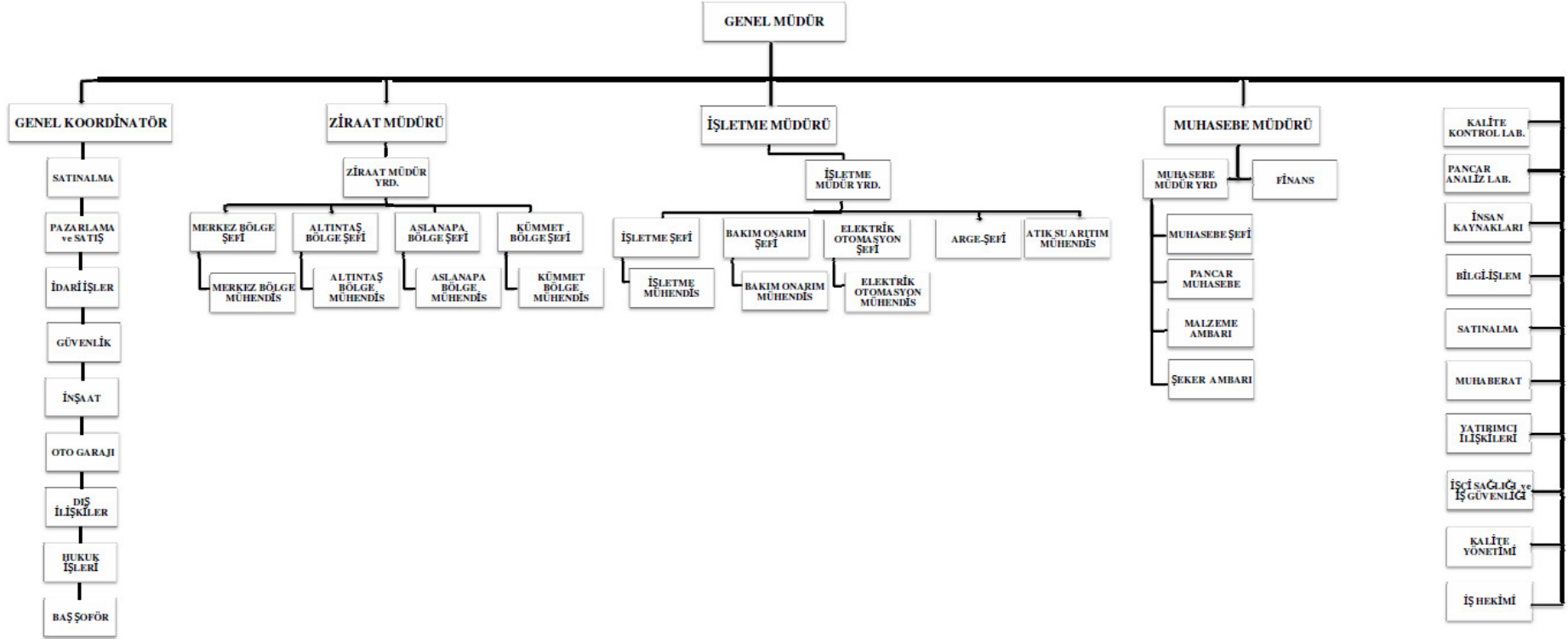
Şirketin Personel Durumu

Fabrikamızda aylar itibarıyla daimi ve geçici personel sayısı aşağıda gösterilmiştir.

01.01.2024-31.03.2024			
AYLAR	DAİMİ PERSONEL	GEÇİCİ PERSONEL	TOPLAM
OCAK	190	268	458
ŞUBAT	190	37	227
MART	190	33	223
ORTALAMA	190	113	303

31.03.2024 tarihinde sona eren dönem içinde Şirket bünyesinde istihdam edilen 3 aylık ortalama personel sayısı 303 kişidir. (31.03.2023:231 kişi)

Organizasyon Şeması



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

2024 yılının ilk üç ayında Yönetim Organı Üyeleri, Yönetim Kurulu ile üst düzey yöneticilere sağlanan mali hakların toplam tutarı 2.099.605,60 TL.'dir.

3)ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRMEÇALIŞMALARI

2024 yılında Şirketimizin Araştırma Geliştirme çalışmaları bulunmamaktadır.

4)ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

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

2024/1.Dönem yatırım programı dahilinde3.615.536,76 TL harcama yapılmış olup,harcamaların finansmanı özkaynaklardan karşılanmıştır.

b) Şirketin iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri hakkında bilgiler ile yönetim organının bu konudaki görüşü:

Şirket denetim komitesi oluşturulup olup, komite tarafından mali tabloların muhasebe ilkeleri ile gerçeğe uygunluğu ve doğruluğu incelenmekte, ayrıca üretim ve mali değerler esas alınarak şirket yönetimi tarafından birimler arasında performans kontrolü yapılmaktadır.

c) Şirketin doğrudan veya dolaylı iştirakleri ve pay oranlarına ilişkin bilgiler:

İştirakimiz bulunmamakta olup, kayıtlarımızdaki bağlı menkul kıymetimiz, Meray Yağ San.veTic.A.Ş.'ne ait hissedir. Detay aşağıda belirtilmiştir.

BAĞLI MENKUL KIYMETLERİMİZ

İŞTİRAKLER	İŞTİRAKİN SERMAYESİ	HİSSE TUTARI	İŞTİRAK ORANI %
MERAY YAĞ TİC.SAN. A.Ş.	6.500.000,00	56.614,02	0,87
ENFLASYON FARKI - 2003		613.965,39	
ENFLASYON FARKI - 2004		90.974,28	
ENFLASYON FARKI - 2024		18.397.370,34	
TOPLAM		19.158.924,02	

d) Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler:

Şirketin iktisap ettiği kendi payları yoktur.

e) Hesap dönemi içerisinde yapılan özel denetime ve kamu denetiminde ilişkin açıklamalar:

Şirketimizin sözleşmeli denetim Şirketlerince mali ve bağımsız denetimi yapılmaktadır.

f) Şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki davalar ve olası sonuçları hakkında bilgiler:

01.01.2024-31.03.2024 dönemi içerisinde Şirket aleyhine açılmış olan ve Şirket mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikte dava bulunmamaktadır.

g) Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve müdür/müdürler kurulu hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlara ilişkin açıklamalar:

Şirket ve üst yöneticiler hakkında idari ve adli yaptırım uygulaması olmamıştır.

h) Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşıp ulaşılmadığı, genel kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği, hedeflere ulaşılmamışsa veya kararlar yerine getirilmemişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler:

Şirketimiz amaçlarına ulaşılması ve genel kurul kararlarının ifası için azami gayret gösterilmiş olup, bu hususta herhangi bir olumsuzlukla karşılaşmamıştır.

i) Yıl içinde Olağanüstü Genel Kurul toplantısı yapılmışsa, toplantının tarihi, toplantıda alınan kararlar ve buna ilişkin yapılan işlemlerde dahil olmak üzere Olağanüstü Genel Kurula İlişkin Bilgiler:

2024 yılı içinde olağanüstü genel kurul yapılmadı.

j) Şirketin yıl içinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar:

- İlim Yayma Cemiyeti Öğrencileri Bursu	29.400,00 TL.
- Şeker Camii Doğalgaz ve Hizmet Bedeli	1.500,00 TL.
- Kızılay Altıntaş Şubesi Ayni Yardım	23.250,00 TL.
- Kütahya Belediye Başkanlığı Ayni Yardım	465.000,00 TL.
TOPLAM :	519.150,00 TL.

k) Şirketler topluluğuna bağlı şirketse; hakim şirketle, hakim şirkete bağlı bir şirketle, hakim şirketin yönlendirilmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı hukuki işlemler ve geçmiş faaliyet yılında hakim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan tüm diğer önlemler:

Şirketimiz herhangi bir Şirketler topluluğuna bağlı değildir.

5-TEKNİK FAALİYETLERİMİZ

A-TARIMSAL FAALİYETLERİMİZ

2024/2025 Kampanyası için taahhüt alımına Ocak-2024 Ayında başlanmış olup,devam etmektedir. Rekolteye bağlı olarak üreticilerden 400.000 Ton(Net) şeker pancarı tesellümü hedeflenmektedir.

B-İŞLETME VE KAMPANYA ÇALIŞMALARIMIZ:

Şirketimize tahsis edilen "A Şeker Kotası" 47.670 Ton olup, 2024/2025 pancar işleme kampanyasına Eylül 2024 Ayında başlanması planlanmaktadır.

6-FİNANSAL DURUM:

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

Muhasebe Uygulama Sistem Tebliği (T.D.H.P.)'na göre hazırlanan 01.01.2024-31.03.2024 dönemine ait finansal tablolarda vergi öncesi net kâr 204.044.502,96 TL., Aktif toplamı 1.447.433.189,39 TL., öz kaynaklar 1.050.979.408,65 TL. tutarındadır. Ayrıca Türk Ticaret Kanunu hükümleri gereği Türkiye Muhasebe Standartları (TMS)' na göre 31.03.2024 tarihli tanzim edilen finansal tablolarda net kâr 51.391.447 TL, Aktif toplamı 4.367.421.767 TL Öz kaynaklar 3.371.440.658 TL, 2024/1.Dönem Kurumlar Geçici Vergisi Tutarı ise 42.209.552,50 TL'dir.

B) Şirketin 01.01.2024-31.03.2024 dönemindeki satışları, verimliliği, gelir oluşturma kapasitesi, kârlılığı ve borç/öz kaynak oranı ile şirket faaliyetlerinin sonuçları ile ilgili tablolar aşağıda sunulmuştur:

SATIŞ YERLERİ	31.03.2024	(T.D.H.P)
	GERÇEK TL.	%
Yurtiçi Satışlar Kristal Şeker	458.492.696,10	94,65
YURTIÇİ ŞEKER SATIŞ TOP.	458.492.696,10	94,65
Melas	16.122.028,60	3,33
Yaş Kúspe	7.499.265,75	1,55
Diğer	2.292.923,68	0,47
DİĞER SATIŞ MAMUL TOP.	25.914.218,03	5,35
GAYRİ SAFİ SATIŞ HASILATI	484.406.914,13	100,00
Hasılattan İndirimler		
SAFİ SATIŞ HASILATI	484.406.914,13	100,00

C) 31.03.2024 Tarihi İtibariyle Vergi Usul Kanununa Göre Hazırlanmış Solo Finansal Tablolar;

AYRINTILI GELİR TABLOSU

KÜTAHYA ŞEKER FABRİKASI A.Ş.	Önceki Dönem	Cari Dönem
GELİR TABLOSU	31.03.2023	31.03.2024
A-BRÜT SATIŞLAR	246.580.848,76	485.945.040,14
1-Yurt İçi Satışlar	245.878.847,67	484.406.914,13
3-Diğer Gelirler	702.001,09	1.538.126,01
B-SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)	0,00	0,00
1-Satıştan İadeler (-)		
2-Satıştan İskontalar (-)		
3-Diğer İndirimler (-)		
C-NET SATIŞLAR	246.580.848,76	485.945.040,14
D-SATIŞLARIN MALİYETİ (-)	157.182.825,34	344.401.684,95
1-Satılan Mamüller Maliyeti (-)	157.182.825,34	344.401.684,95
2-Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)		
3-Satılan Hizmet Maliyeti (-)		
4-Diğer Satışların Maliyeti (-)		
BRÜT SATIŞ KARI VEYA ZARARI	89.398.023,42	141.543.355,19
E-FAALİYET GİDERLERİ	5.172.202,32	11.038.652,19
2-Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	945.625,28	2.823.660,11
3-Genel Yönetim Giderleri (-)	4.226.577,04	8.214.992,08
FAALİYET KARI VEYA ZARARI	84.225.821,10	130.504.703,00
F-DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GELİR VE KARLAR	9.388.604,56	92.251.243,38
3-Faiz Gelirleri	6.697.029,82	87.548.298,74
7-Kambiyo Karları	2.126.657,37	3.194.865,24
10-Faaliyetlerle İlgili Diğer Olağan Gelir ve Karlar	564.917,37	1.508.079,40
G-DİĞER FAAL. OLAĞAN GİDER VE ZARARLAR(-)	158.501,11	1.106.833,63
2-Karşılık Giderleri (-)		
4-Kambiyo Zararları (-)	158.501,11	1.106.833,63
6-Diğer olağan Gider ve Zararlar (-)		
H-FİNANSMAN GİDERLERİ (-)	4.245.993,81	16.964.288,07
1-Kısa Vadeli Borçlanma Giderleri (-)	4.245.993,81	16.964.288,07
OLAĞAN KAR VEYA ZARAR	89.209.930,74	204.684.824,68
I-OLAĞAN DIŞI GELİR VE KARLAR	5.229.310,47	166.601,08
2-Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	5.229.310,47	166.601,08
J-OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARARLAR (-)	3.593.283,48	806.922,80
3-Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-)	3.593.283,48	806.922,80
DÖNEM KARI VEYA ZARARI	90.845.957,73	204.044.502,96
K-DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞER YASAL YÜK. KARŞ.(-)		
DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI	90.845.957,73	204.044.502,96

KÜTAHYA ŞEKER FABRİKASI 01.01.2023-31.03.2024 TARİHLİ AYRINTILI BİLANÇO	31.03.2023	31.03.2024
AKTİF (VARLIKLAR)	ÖNCEKİ DÖNEM	CARİ DÖNEM
I- DÖNEN VARLIKLAR	560.120.453,59	1.088.019.773,40
A HAZIR DEĞERLER	148.995.813,08	570.707.242,84
01. Kasa	216.764,44	420.681,81
03. Banka	148.779.048,64	570.286.561,03
B MENKUL KIYMETLER	-	-
C TİCARİ ALACAKLAR	10.452.725,66	3.524.724,85
01. Alıcılar	10.452.725,66	3.524.724,85
06. Diğer Ticari Alacaklar		
D DİĞER ALACAKLAR	154.760,79	288.091,17
01. Ortaklardan Alacaklar		
04. Personelden Alacaklar	45.570,00	
05. Diğer Çeşitli Alacaklar	109.190,79	288.091,17
E STOKLAR	344.983.081,13	400.863.618,49
01. İlk Madde ve Malzeme	29.400.839,07	35.166.412,36
02. Yarı Mamuller - Üretim	20.342.240,97	50.916.672,69
03. Mamuller	250.229.090,45	276.437.584,79
04. Ticari Mallar	2.410.290,00	36.782.865,00
05. Diğer Stoklar	42.020.410,00	
07. Verilen Sipariş Avansları	580.210,64	1.560.083,65
G GELECEK AYLARA AİT GİDERLER VE GELİR TAHAKKUKLARI	13.968.598,24	30.137.087,97
01. Gelecek Aylara Ait Giderler	13.475.801,09	12.255.134,98
02. Gelir Tahakkukları	492.797,15	17.881.952,99
H DİĞER DÖNEN VARLIKLAR	41.565.474,69	82.499.008,08
01. Devreden KDV	25.110.243,95	40.138.935,26
04. Peşin Ödenen Vergiler Ve Fonlar	16.331.293,57	42.209.552,50
06. Personel Avansları	123.937,17	76.944,78
08. Diğer Çeşitli Dönen Varlıklar		73.575,54
II- DURAN VARLIKLAR	34.701.232,93	359.413.415,99
A TİCARİ ALACAKLAR	1.958,46	1.958,46
05. Verilen Depozito ve Teminatlar	1.958,46	1.958,46
C MALİ DURAN VARLIKLAR	761.748,69	19.161.981,74
01. Bağlı Menkul Kıymetler	761.553,69	19.158.924,03
09. Diğer Mali Duran Varlıklar	195,00	3.057,71
D MADDİ DURAN VARLIKLAR	33.914.995,83	340.214.469,28
01. Arazi ve Arsalar	699.800,85	17.605.365,85
02. Yer Altı ve Yer Üstü Düzenleri	4.203.201,67	38.472.983,97
03. Binalar	23.187.746,36	108.637.580,32
04. Tesis, Makine ve Cihazlar	68.923.097,22	972.689.024,05
05. Taşıtlar	2.472.076,62	10.155.545,66
06. Demirbaşlar	3.269.264,31	10.458.258,40
08. Birikmiş Amortismanlar (-)	70.270.757,84	817.804.288,97
09. Yapılmakta Olan Yatırımlar	1.430.566,64	
E MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR	22.529,95	35.006,51
01. Haklar	12.849,40	68.027,95
06. Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	574.740,80	689.043,55
07. Birikmiş Amortismanlar (-)	565.060,25	722.064,99
G GELECEK YILLARA AİT GİDERLER VE GELİR TAHAKKUKLARI		
01. Gelecek Yıllara Ait Giderler		
H DİĞER DURAN VARLIKLAR		
04. Elden Çıkarılacak Stoklar Ve Maddi Duran Varlıklar	92.093,38	90.093,38
08. Birikmiş Amortismanlar (-)	92.093,38	92.093,38
AKTİFLER TOPLAMI	594.821.686,52	1.447.433.189,39

KÜTAHYA ŞEKER FABRİKASI 01.01.2023-31.03.2024 TARİHLİ AYRINTILI BİLANÇO	31.03.2023	31.03.2024
PASİF (KAYNAKLAR)	ÖNCEKİ DÖNEM	CARİ DÖNEM
I- KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	221.355.261,16	318.298.413,52
A MALİ BORÇLAR	96.187.000,00	25.800.000,00
01. Banka Kredileri	96.187.000,00	25.800.000,00
B TİCARİ BORÇLAR	57.460.838,76	63.066.138,82
01. Satıcılar	57.278.732,51	63.066.138,82
04. Alınan Depozito ve Teminatlar	182.106,25	
C DİĞER BORÇLAR	11.561.100,22	69.909.691,28
01. Ortaklara Borçlar		
04. Personele Borçlar	10.950.710,33	8.460.804,41
05. Diğer Çeşitli Borçlar	610.389,89	61.448.886,87
D ALINAN AVANSLAR	10.813.714,50	26.930.622,22
01. Alınan Sipariş Avansları	10.813.714,50	26.930.622,22
F ÖDENECEK VERGİ VE DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER	18.544.856,08	62.505.799,44
01. Ödenecek Vergi ve Fonlar	16.891.360,32	56.303.030,14
02. Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri	1.630.007,51	6.130.864,42
04. Ödenecek Diğer Yükümlülükler	23.488,25	71.904,88
G BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI	-	-
01. Dönem Karı Vergi ve Diğer Yasal Yükümlülük Karşılıkları		
02. Dönem Karının Peşin Ödenen Vergi ve Diğer Yükümlülükleri (-)		
05. Diğer Borç ve Gider Karşılıkları		
H GELECEK AYLARA AİT GELİRLER VE GİDER TAHAKKUKLARI	26.787.751,60	70.086.161,76
01. Gelecek Aylara Ait Gelirler	21.844.930,00	66.152.800,00
02. Gider Tahakkukları	4.942.821,60	3.933.361,76
J DİĞER KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	-	-
01. Hesaplanan KDV	-	-
02. Diğer KDV	-	-
II- UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	341.807,90	78.155.367,22
A MALİ BORÇLAR	-	-
01. Banka Kredileri	-	78.000.000,00
02. Finansal Kiralama İşlemlerinden Borçlar	-	-
03. Ertelenmiş Finansal Borç Maliyetleri (-)	-	-
B TİCARİ BORÇLAR	-	-
04. Alınan Depozito ve Teminatlar	-	-
F GELECEK YILLARA AİT GELİRLER VE GİDER TAHAKKUKLARI	341.807,90	155.367,22
01. Gelecek Yıllara Ait Gelirler	341.807,90	155.367,22
III- ÖZKAYNAKLAR	373.124.617,46	1.050.979.408,65
A ÖDENMİŞ SERMAYE	46.000.000,00	1.025.620.140,00
01. Sermaye	46.000.000,00	46.000.000,00
03. Sermaye Düz. olumlu Farkları		979.620.140,00
B SERMAYE YEDEKLERİ	425.220,14	6.550.461,90
05. Diğer Sermaye Yedekleri	425.220,14	6.550.461,90
C KAR YEDEKLERİ	63.356.194,88	693.760.914,92
01. Yasal Yedekler	35.616.881,49	428.879.161,42
03. Olağanüstü Yedekler	25.435.931,11	258.934.696,86
05. Özel Fonlar	2.303.382,28	5.947.056,64
D GEÇMİŞ YILLAR KARLARI	172.497.244,71	3.639.985,59
01. Geçmiş Yıllar Karları	172.497.244,71	3.639.985,59
E GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI (-)	-	-
01. Geçmiş Yıl Zararları (-)		882.636.596,72
F DÖNEM NET KARI (ZARARI)	90.845.957,73	204.044.502,96
01. Dönem Net Karı	90.845.957,73	204.044.502,96
PASİFLER TOPLAMI	594.821.686,52	1.447.433.189,39

D-Maddi Duran Varlıklar

Vergi Usul Kanunu'na göre 01.01.2024-31.03.2024 tarihleri arasında inşa, tesis ve mübayaa suretiyle aktive girenlerin ilavesi, imha, satış ve sair çıkışlar ve bunların birikmiş amortismanları müfredatlı olarak aşağıda gösterilmiştir.

Maddi Duran Varlıklar	2023'den Devir	Giren	Çıkan	Dönem Sonu Bakiye
Arazi Ve Arsalar	17.605.365,85			17.605.365,85
Yer Üstü Düzenleri	38.472.983,97			38.472.983,97
Binalar	108.637.580,32			108.637.580,32
Tesis Mak.Ve Cihaz	972.662.024,05	27.000,00		972.689.024,05
Taşıt Araç Ve Gereç.	6.567.008,90	3.588.536,76		10.155.545,66
Demirbaşlar	10.458.258,40			10.458.258,40
Yapılmakta Olan Yatırımlar	0,00	3.615.536,76	3.615.536,76	0,00
TOPLAM	1.154.403.221,49	7.231.073,52	3.615.536,76	1.158.018.758,25
Edinme Değerleri Toplamı	1.154.403.221,49	7.231.073,52	3.615.536,76	1.158.018.758,25
Birikmiş Amortisman (-)	809.181.046,40	8.623.242,57		817.804.288,97
Net Değer	345.222.175,09	-1.392.169,05	3.615.536,76	340.214.469,28

E-Maddi Olmayan Duran Varlıklar

Maddi Olmayan Duran Varlıklar	2023'den Devir	Giren	Çıkan	Dönem Sonu Bakiye
Haklar	68.027,95			68.027,95
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	689.043,55			689.043,55
TOPLAM	757.071,50			757.071,50
Edinme Değerleri Toplamı	757.071,50			757.071,50
Birikmiş Amortisman (-)	719.827,93	2.237,06		722.064,99
Net Değer	37.243,57	-2.237,06	-	35.006,51

F-Şirketin sermayesinin karşılıksız kalıp kalmadığına veya borca batık olup olmadığına ilişkin tespit ve yönetim organı değerlendirmeleri:

Şirketin sermayesi karşılıksız kalmamış olup, borca batık durumu ve Sermayenin borçları karşılayamaması söz konusu değildir. Aşağıdaki hesaplamalar bu durumu net olarak göstermektedir.

Özsermaye-Borçlar= 3.371.440.658 - 995.981.109 = 2.375.459.549Olumlu Fark

Özsermaye/Borçlar = 3.371.440.658 / 995.981.109 = 3,39Özsermaye Borçlar Oranı

7)RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRİLMESİ

A-Varşa Şirketin öngörülen risklere karşı uygulayacağı risk yönetimi politikasına ilişkin bilgiler:

Şirketimizde vadeli satış yapılmamakta olup, kredili satış yapılması durumunda alıcılardan, satın almayı taahhüt ettiği miktara karşılık olarak belirlenen bir oran üzerinden teminat mektubu talep edilmektedir.

Şirketimiz elinde bulundurduğu ve kullanmadığı nakit varlıklarını vadeli mevduat olarak değerlendirmekte, bankalarda değerlendirilen mevduatlar kısa ve uzun vadeli kredilerde için portföy oluşturmaktadır.

Şirketimiz ve üreticiler arasında imzalanan Şeker pancarı Üretim Sözleşmesi gereğince, üreticiler gerek şahsen, gerek vekilleri kanalı ile aldıkları aynı ve nakdi destekler nedeniyle kesin hesap neticesinde tahakkuk edecek borçlardan dolayı müteselsil kefil ve müşterek sorumludurlar.

B-Oluşturulmamışsa riskin erken saptanması ve yöntemi komitesinin çalışmalarına ve raporlarına ilişkin bilgiler:

2 Adet bağımsız yönetim kurulu üyelerinden teşekkül eden Riskin Erken Saptanması yönetim komitesi oluşturulmuştur.

C-Satışlar,verimlilik,gelir yaratma kapasitesi,karlılık,borç/özkaynak oranı ve benzeri konularda ileriye dönük riskler:

RASYOLAR

	31.03.2024	
1.GENEL BÜYÜKLÜKLER		
NET İŞLETME SERMAYESİ	875.519.814,00	DÖNEN VARLIKLAR - K.V. YAB.KAYNAKLAR
VERGİ, FAİZ, AMORT. ÖNCESİ KAR (VFAÖK)	138.293.053,00	FAALİYET KARI + AMORTİSMAN
2.KARLILIK ORANLARI		
A.Kar ile Satışlar Arasındaki İlişkileri Gösteren Oranlar		
(i) BRÜT KAR MARJİ	23%	BRÜT SATIŞ KARI / NET SATIŞLAR
(ii) FAALİYET KARI MARJİ	21%	FAALİYET KARI / NET SATIŞLAR
(iii) NET KAR MARJİ	10%	NET KAR / NET SATIŞLAR
(iv) VFAÖK MARJİ	27%	VFAÖK / NET SATIŞLAR
(i) MALİ VERİMLİLİK ORANI	2%	NET KAR / ÖZ SERMAYE
3.LİKİDİTE ORANLARI		
A.CARİ ORAN	3,75	DÖNEN VARLIKLAR / K.V. YABANCI KAYNAKLAR
B.NAKİT ORANI (Disponibilite Oranı)	1,85	HAZIR DEĞERLER (KASA+BANKA+SERB.MENK.DEĞER.) / K.V. YABANCI KAYNAKLAR
4.FİNANSAL YAPI ORANLARI		
A.FİNANSAL KALDIRAÇ ORANI	0,23	YABANCI KAYNAKLAR / AKTİF TOPLAMI
B.ÖZKAYNAKLARIN AKTİF TOPLAMINA ORANI	0,77	ÖZKAYNAKLAR / AKTİF TOPLAMI
C.FİNANSMAN ORANI	3,39	ÖZKAYNAKLAR / YABANCI KAYNAKLAR TOPLAMI
D.K.V. YABAN. KAYNAKLAR / TOPLAM KAYNAK ORANI	0,07	K.V. YABANCI KAYNAKLAR / PASİF TOPLAMI

KÜTAHYA ŞEKER FABRİKASI ANONİM ŞİRKETİ
31 MART 2024 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL"), 31 Mart 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre TL olarak ifade edilmiştir).

VARLIKLAR	Dipnot	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 31 Mart 2024	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2023
DÖNEN VARLIKLAR		1.194.036.043	1.607.205.309
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	589.720.111	797.203.821
Ticari Alacaklar		3.524.725	27.398.168
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	3.524.725	27.398.168
Diğer Alacaklar		42.446.734	49.058.008
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3	42.187.443	48.525.831
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	259.291	532.177
Stoklar	9	471.121.530	689.519.865
Peşin Ödenmiş Giderler	10	46.933.487	1.609.914
Diğer Dönen Varlıklar		40.289.456	42.415.533
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	16	40.289.456	42.415.533
DURAN VARLIKLAR		3.173.385.724	3.203.108.311
Finansal Yatırımlar	5	195	224
Diğer Alacaklar		1.958	2.253
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	1.958	2.253
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	11	1.039.369.709	1.039.369.709
Maddi Duran Varlıklar	12	2.134.005.862	2.163.726.628
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13	8.000	9.497
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar		8.000	9.497
TOPLAM VARLIKLAR		4.367.421.767	4.810.313.620

KÜTAHYA ŞEKER FABRİKASI ANONİM ŞİRKETİ
31 MART 2024 TARİHLİ ARA DÖNEM ÖZET FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL"), 31 Mart 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre TL olarak ifade edilmiştir).

		Sınırlı Denetimden Geçmemiş 31 Mart 2024	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2023
KAYNAKLAR	Dipnot		
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		318.516.229	777.696.391
Kısa Vadeli Borçlanmalar		27.459.835	106.007.709
Banka Kredileri	6	27.459.835	106.007.709
Ticari Borçlar		123.710.687	594.443.760
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	123.710.687	594.443.760
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	15	15.564.613	22.027.900
Diğer Borçlar		18.003.846	10.799.299
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	3	25.911	29.815
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	17.977.935	10.769.484
Ertelenmiş Gelirler	10	93.957.507	19.795.631
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	20	38.169.674	23.347.416
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.578.162	770.857
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	15	1.578.162	770.857
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	16	71.905	503.819
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		677.464.880	707.316.338
Uzun Vadeli Borçlanmalar		80.703.300	109.592.774
Banka Kredileri	6	80.703.300	109.592.774
Uzun Vadeli Karşılıklar		24.578.096	25.156.452
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	15	23.624.675	24.059.411
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar	14	953.421	1.097.041
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	20	572.183.484	572.567.112
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		995.981.109	1.485.012.729
ÖZKAYNAKLAR		3.371.440.658	3.325.300.891
Ödenmiş Sermaye	17	46.000.000	46.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	17	705.447.386	705.447.386
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		371.973.428	377.225.108
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		371.973.428	377.225.108
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	17	379.639.005	379.639.005
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	17	(7.665.577)	(2.413.897)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		(28.712)	(28.712)
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		(28.712)	(28.712)
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kazançlar (Kayıplar)	17	(28.712)	(28.712)
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	17	292.529.574	292.529.574
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	17	1.904.127.535	1.631.827.213
Net Dönem Karı veya Zararı		51.391.447	272.300.322
TOPLAM KAYNAKLAR		4.367.421.767	4.810.313.620

KÜTAHYA ŞEKER FABRİKASI ANONİM ŞİRKETİ**1 OCAK- 31 MART 2024 VE 2023 TARİHLERİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT****KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU***(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL"), 31 Mart 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre TL olarak ifade edilmiştir).*

		Sınırlı Denetimden Geçmemiş 01.01.- 31.03.2024	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 01.01.- 31.03.2023
Kar veya Zarar Tablosu	Dipnot		
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER			
Hasılat	18	509.285.891	430.023.886
Satışların Maliyeti	18	(392.019.486)	(336.426.268)
BRÜT KAR (ZARAR)		117.266.405	93.597.618
Pazarlama Giderleri		(2.933.298)	(1.433.981)
Genel Yönetim Giderleri		(9.388.615)	(20.614.432)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		7.009.001	13.705.414
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		(1.945.203)	(17.498.683)
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		110.008.290	67.755.936
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		2.780.645	115.150
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-	-
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		112.788.935	67.871.086
Finansman Gelirleri	19	89.972.323	14.553.704
Finansman Giderleri	19	(8.814.186)	(5.725.982)
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)		(99.161.016)	(64.280.316)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		94.786.056	12.418.492
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		(43.394.609)	(12.340.160)
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	20	(42.209.553)	(27.517.475)
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	20	(1.185.056)	15.177.315
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		51.391.447	78.332
DÖNEM KARI (ZARARI)		51.391.447	78.332
Pay Başına Kazanç (Zarar)		1,117	0,001
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	21	1,117	0,001
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)		1,117	0,001
Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)	21	1,117	0,001
DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar			
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	17	(6.820.364)	(78.574)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		1.568.684	15.715
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	17	1.568.684	15.715
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		(5.251.680)	(62.859)
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		46.139.767	15.473

KÜTAHYA ŞEKER FABRİKASI ANONİM ŞİRKETİ

BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEMEÇMİŞ

31 MART 2024 ve 31 MART 2023 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL"), 31 Mart 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre TL olarak ifade edilmiştir).

		Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltilme Farkları	Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları	Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kazançlar (Kayıplar)	Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı	Toplam Özkaynaklar
1 Ocak 2023	17	46.000.000	705.447.386	321.407.737	(7.969.306)	10.435	281.287.857	1.371.715.427	460.947.192	3.178.846.728
Sermaye Arttırımı		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferler		-	-	-	-	-	-	460.947.192	(460.947.192)	-
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)		-	-	-	(62.859)	-	-	-	78.332	15.473
31 Mart 2023	17	46.000.000	705.447.386	321.407.737	(8.032.165)	10.435	281.287.857	1.832.662.619	78.332	3.178.862.201
1 Ocak 2024	17	46.000.000	705.447.386	379.639.005	(2.413.897)	(28.712)	292.529.574	1.631.827.213	272.300.322	3.325.300.891
Sermaye Arttırımı		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferler		-	-	-	-	-	-	272.300.322	(272.300.322)	-
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)		-	-	-	(5.251.680)	-	-	-	51.391.447	46.139.767
31 Mart 2024	17	46.000.000	705.447.386	379.639.005	(7.665.577)	(28.712)	292.529.574	1.904.127.535	51.391.447	3.371.440.658

KÜTAHYA ŞEKER FABRİKASI ANONİM ŞİRKETİ
SINIRLI BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMEMİŞ
31 MART 2024 ve 31 MART 2023 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN
NAKİT AKIŞ TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL"), 31 Mart 2024 tarihi itibarıyla satın alma
gücü esasına göre TL olarak ifade edilmiştir).

	Not.	31.Mar.24	31.Mar.23
A. İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		(87.605.868)	(306.983.743)
Dönem Karı (Zararı)		51.391.447	78.332
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		51.391.447	78.332
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler		8.652.563	(12.012.826)
Amortisman ve İtfa Gideri ile İlgili Düzeltmeler	12 13	285.718	6.784
Karşılıklar ile İlgili Düzeltmeler	14	(1.632.397)	(2.568.277)
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		(1.488.777)	(2.454.183)
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		(143.620)	(114.094)
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		8.814.186	5.725.982
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		8.814.186	5.725.982
Vergi (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler	20	1.185.056	(15.177.315)
İşletme Sermayesindeki Değişim Öncesi Faaliyet Karı		60.044.010	(11.934.494)
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		(157.513.118)	(321.545.628)
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	5	29	(96.385.213)
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		23.873.443	77.264.107
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	23.873.443	77.264.107
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		6.611.569	6.660.079
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	3	6.338.388	6.893.563
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	8	273.181	(233.484)
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) ile İlgili Düzeltmeler	9	218.398.335	303.598.681
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	10	(12.260.720)	10.151.778
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		(470.733.073)	(537.435.553)
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	3	(470.733.073)	(537.435.553)
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	8	(6.463.287)	5.328.377
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		7.204.547	(5.584.228)
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	3	(3.904)	(1.726)
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	8	7.208.451	(5.582.502)
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		74.161.876	(89.444.855)
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	16	1.694.163	4.301.199
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		2.126.077	4.866.969
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		(431.914)	(565.770)
Toplam Düzeltmeler		(148.860.555)	(333.558.454)
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		(97.469.108)	(333.480.122)
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	15	(4.959.018)	(307.754)
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	20	14.822.258	26.804.133
İşletme Faaliyetlerinden Sağlanan Nakit Girişleri/(Çıkışları)		(138.997.315)	(307.062.075)
B. YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		(3.626.308)	(1.828.002)
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12 13	(3.626.308)	(1.828.002)
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12 13	(3.626.308)	(1.828.002)
Yatırım Faaliyetlerinden Sağlanan Nakit Girişleri/(Çıkışları)		(3.626.308)	(1.828.002)
C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		(116.251.534)	(53.608.377)
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	6	-	5.184.714
Kredilerden Nakit Girişleri		-	5.184.714
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	6	(116.251.534)	(58.793.091)
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		(116.251.534)	(58.793.091)
Finansman Faaliyetlerinde Kullanılan Nakit Çıkışları		(116.251.534)	(53.608.377)
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		(207.483.710)	(362.420.122)
Nakit ve nakit benzerlerindeki net artış/(azalış) (A+B+C)	4	(207.483.710)	(362.420.122)
Dönem başı nakit ve nakit benzerleri	4	797.203.821	517.193.838
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		589.720.111	154.773.716

Bu rapor; Gümrük ve Ticaret Bakanlığı tarafından 28.08.2012 tarih ve 28395 sayılı resmi Gazetede yayımlanan ‘‘ irketlerin Yıllık Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkında Yönetmelik’’ hükümlerine uygun olarak hazırlanmış olup aşağıda isimleri yazılı şirketin yönetim kurulu  yeleri tarafından imzalanarak onaylanmıştır 11/06/2024

Saygılarımızla,

Yönetim Kurulu Başkanı

Mehmet TORUN

Yönetim Kurulu Başkan Vekili

Ümit KÜLER

Yönetim Kurulu  yesi

Nahit Kiler

Yönetim Kurulu  yesi

Mahmut Karabıyık

Yönetim Kurulu Bağımsız  yesi

Saim KILIÇ

Yönetim Kurulu Bağımsız  yesi

ADEM YAVUZ

Yönetim Kurulu Bağımsız  yesi

Ayten ARSLAN KARA