

KÜTAHYA ŞEKER FABRİKASI A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2021 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01/01/2021-30/09/2021 Finansal Rapor

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	4		39.462.840	164.880.067
Ticari Alacaklar			2	1.956
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7		2	1.956
Diğer Alacaklar			110.420	190.791
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3 - 8		10.260	103.204
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8		100.160	87.587
Stoklar	9		49.043.980	71.522.269
Peşin Ödenmiş Giderler	10		35.597.553	185.337
Diğer Dönen Varlıklar	16		1.736.351	1.882.899
ARA TOPLAM			125.951.146	238.663.319
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			125.951.146	238.663.319
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar	5		35.097	35.097
Diğer Alacaklar			2.633	1.870
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8		2.633	1.870
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	11		200.774.490	200.774.490
Maddi Duran Varlıklar	12		387.115.324	391.618.550
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			35.016	20.504
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13		35.016	20.504
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			587.962.560	592.450.511
TOPLAM VARLIKLAR			713.913.706	831.113.830
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	6		6.700.474	8.787.000
Ticari Borçlar			20.156.582	120.673.516
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	3 - 7		7.866	4.288
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7		20.148.716	120.669.228
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	15		4.152.896	2.154.554
Diğer Borçlar			1.495.009	5.424.425
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	3 - 8		331.739	
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8		1.163.270	5.424.425
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			456.122	5.105.745
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	10		456.122	5.105.745
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	25		0	0
Kısa Vadeli Karşılıklar			304.419	243.867
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	15		304.419	243.867
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	16		48.238	113.161
ARA TOPLAM			33.313.740	142.502.268
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			33.313.740	142.502.268
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Karşılıklar			7.477.023	6.633.615
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	15		6.986.912	6.296.054
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar	14		490.111	337.561
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	25		112.383.129	112.124.950
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			119.860.152	118.758.565
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			153.173.892	261.260.833
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			560.739.814	569.852.997
Ödenmiş Sermaye	17		46.000.000	46.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	17		466.532.797	465.194.362
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)			466.532.797	465.194.362

Maddi Olmayan Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	17	467.668.492	466.003.707
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	17	-1.135.695	-809.345
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-581.322	-581.322
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		-581.322	-581.322
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kazançlar (Kayıplar)	17	-581.322	-581.322
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	17	35.616.881	31.872.437
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	17	-10.748.479	-3.907.597
Net Dönem Karı veya Zararı		23.919.937	31.275.117
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		560.739.814	569.852.997
TOPLAM KAYNAKLAR		713.913.706	831.113.830

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	18	80.052.872	68.876.398	4.705.911	5.899.047
Satışların Maliyeti	18	-65.030.721	-56.011.276	-4.195.312	-4.883.277
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		15.022.151	12.865.122	510.599	1.015.770
BRÜT KAR (ZARAR)		15.022.151	12.865.122	510.599	1.015.770
Genel Yönetim Giderleri	19 - 20	-5.049.287	-3.845.087	-2.059.726	-1.435.281
Pazarlama Giderleri	19 - 20	-988.790	-591.485	-345.805	-183.502
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	21	2.727.540	1.919.088	1.953.217	395.209
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	21	-1.101.076	-1.308.905	-537.384	-77.300
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		10.610.538	9.038.733	-479.099	-285.104
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	22	634.561	1.733.521	415.058	1.209.609
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	22	0	-981.065	0	-981.065
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		11.245.099	9.791.189	-64.041	-56.560
Finansman Gelirleri	23	18.515.917	7.225.191	2.348.532	1.820.385
Finansman Giderleri	23	-1.097.268	-1.020.327	-402.838	-413.526
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		28.663.748	15.996.053	1.881.653	1.350.299
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-4.743.811	-2.618.618	296.336	-1.320.383
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	25	-5.164.045	-2.324.701	-163.394	-85.339
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	25	420.234	-293.917	459.730	-1.235.044
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		23.919.937	13.377.435	2.177.989	29.916
DÖNEM KARI (ZARARI)		23.919.937	13.377.435	2.177.989	29.916
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		23.919.937	13.377.435	2.177.989	29.916
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		2.713.650	-73.894	-476.947	-133.358
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	24	3.800.000	0	0	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	24	-407.937	-92.368	-596.183	-166.698
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-678.413	18.474	119.236	33.340
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	24	-678.413	18.474	119.236	33.340
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		2.713.650	-73.894	-476.947	-133.358
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		26.633.587	13.303.541	1.701.042	-103.442
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		26.633.587	13.303.541	1.701.042	-103.442

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-88.868.894	-39.216.456
Dönem Karı (Zararı)		23.919.937	13.377.435
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		716.058	923.649
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		134.755	143.111
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-5.207	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		1.540.929	1.123.744
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		1.388.379	1.123.744
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		152.550	
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		-420.234	293.917
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-534.185	-637.123
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		-534.185	-637.123
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-112.459.983	-52.775.674
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		7.161	1.067
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-28.036.110	-13.897.053
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		22.478.289	29.630.798
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-100.516.934	-66.159.576
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-6.645.620	-2.350.910
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		253.231	
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-87.823.988	-38.474.590
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-1.044.906	-741.866
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)			0
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		1.538.194	306.174
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		2.402.550	1.175.660
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		2.402.550	1.175.660
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-864.356	-869.486
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-864.356	-869.486
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-38.086.527	-29.040.847
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		-2.086.526	2.512.786
Ödenen Temettüler		-36.000.001	-31.553.633
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-125.417.227	-67.951.129
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-125.417.227	-67.951.129
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		164.880.067	115.850.704
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		39.462.840	47.899.575

Önceki Dönem
01.01.2020 - 30.09.2020

Özkaynaklar Değişim Tablosu											
Özkaynaklar Değişim Tablosu											
Dönem Başı Baklıyeler		46.000.000		-713.421		-581.457	28.567.570	-3.682.886	34.633.788	104.223.594	104.223.594
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler											
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler											
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler											
Hatalara İlişkin Düzeltmeler											
Diğer Düzeltmeler											
Düzeltmelerden Sonraki Tutar											
Transferler							3.304.867	31.328.921	-34.633.788	-31.553.633	-31.553.633
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)				-73.894					13.377.435	13.303.541	13.303.541
Dönem Karı (Zararı)											
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)											
Sermaye Artırımı											
Sermaye Azaltımı											
Sermaye Avansı											
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi											
Ortak Kontrolle Tabl Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi											
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları											
Kar Payları											
Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler											
Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)											
Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)											
Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması											
Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış											
Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler											
Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları											
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Detter Değerine Dahil Edilen Tutar											
Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Detter Değerine Dahil Edilen Tutar											
Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Detter Değerine Dahil Edilen Tutar											
Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Detter Değerine Dahil Edilen Tutar											
Diğer Değişiklikler Nedeni İle Artış (Azalış)											
Dönem Sonu Baklıyeler		46.000.000		-787.315		-581.457	31.872.437	-3.907.598	13.377.435	85.973.502	85.973.502

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Baklıyeler		46.000.000	466.003.707	-809.345		-581.322	31.872.437	-3.907.597	31.275.117	569.852.997	569.852.997
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler											
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler											
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler											
Hatalara İlişkin Düzeltmeler											
Diğer Düzeltmeler											
Düzeltmelerden Sonraki Tutar											
Transferler			-1.375.215				3.744.444	27.530.673	-31.275.117	0	0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)			3.040.000	-326.358					23.919.937		

[illegible]