

**BİRKO**

**BİRLEŞİK KOYUNLULULAR MENSUCAT  
TİCARET VE SANAYİ A.Ş.**

**01.01.2021 –30.09.2021**

**FAALİYET RAPORU**

## İ. GENEL BİLGİLER

### 1. Faaliyet Raporu Hazırlama Yükümlülüğü :

6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 516, 518, 565 ve 610'uncu maddelerine dayanılarak, Gümrük ve Ticaret Bakanlığınca hazırlanan, "Şirketlerin Yıllık Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkında Yönetmelik" ve Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 13.06.2013 tarih ve 28676 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan II.14-1 sayılı Tebliğ hükümlerine göre, yönetim kurulumuz şirketimizin 01.01.2021-30.09.2021 tarihleri arasındaki işlem ve faaliyetlerini geleceğe yönelik amaç ve planlarını açıklayan 2021 yılı 9 aylık döneme ait faaliyet raporu hazırlanmıştır.

### 2. Faaliyet Raporu Dönemi :

Faaliyet raporu, 01.01.2021-30.09.2021 tarihlerini içine alan 2021 yılı 9 aylık dönemdir.

### 3. Ana Ortaklık ve Bağlı Ortaklıklara İlişkin Bilgiler

#### : Merkez ve Merkez Dışı Örgütlenme :

Şirketin üretim yeri ve merkezi Niğde Organize Sanayi Bölgesi Bor Yolu 7. Km. Birko Cad. No: 288 / NİĞDE adresinde faaliyetlerine devam etmektedir.

Birko Birleşik Koyunlular Mensucat Ticaret ve Sanayi Anonim Şirketi Teknopark Şubesi yönetim kurulunun 18.09.2020 tarih ve 385 sayılı kararıyla (Fertek Mah.Niğde Ömer Halisdemir Üniversitesi Teknopark Sitesi Teknopark Apartmanı No:31/106 NİĞDE (Adres Kodu: 5293793344) adresinde kurulmuş, 24.09.2020 tarihinde 5509 sicil no ile Niğde Ticaret Sicil Müdürlüğüne tescil edilmiş, 29.09.2020 tarih ve 10170 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

Birko Birleşik Koyunlular Mensucat Ticaret ve Sanayi Anonim Şirketi İstanbul İrtibat Bürosu 18.09.2020 tarih ve 385 sayılı kararıyla kurulmuş, 21.09.2020 tarihinden itibaren Yeşilköy Mah.Atatürk Cad. Dünya Ticaret Merkezi Apartman no: No:10/40 BAKIRKÖY/İSTANBUL (Adres kodu:3829904782)

#### Ana Ortaklık Bilgileri

<b>Ticaret Unvanı</b>	: Birko Birleşik Koyunlular Mensucat Tic. ve San. A.Ş.
<b>Ticaret Sicil Numarası</b>	: 988
<b>Faaliyet Konusu</b>	: Pamuk İpliği ve Halı Üretimi
<b>Merkez Adresi</b>	: OSB Bor Yolu Üzeri 7. Km. Birko Cad.No:288 Niğde/Türkiye
<b>Telefon Numarası</b>	: 388 225 00 00 (10 Hat)
<b>Faks Numarası</b>	: 388 225 00 10-11
<b>E-Mail Adresi</b>	: <a href="mailto:birko@birko.com.tr">birko@birko.com.tr</a>
<b>İnternet Sitesi Adresi</b>	: <a href="http://www.birko.com.tr">www.birko.com.tr</a>

#### İştirak ve Bağlı Ortaklıklara İlişkin Bilgiler

Genel Merkezi Niğde'de yer alan, 3.000.000.- TL sermayeli **Koyunlu Tekstil Sanayi ve Ticaret A.Ş.**'ne iştiraki bulunan şirketimizin iştirak tutarı 3.000.000.-TL'si olup, iştirak oranımız % 100'dür.İştirakimizin 2020 yılı faaliyetlerine ilişkin olağan genel kurul toplantısı yapılmamıştır. 2021 yılı 9 aylık döneme ait faaliyetleri yasal kayıtlara göre 392.027,21-TL karla sonuçlanmıştır.

<b>Ticaret Unvanı</b>	: Koyunlu Tekstil San. ve Tic. A.Ş.
<b>Ticaret Sicil Numarası</b>	: 2517
<b>Faaliyet Konusu</b>	: Halı pazarlama
<b>Merkez Adresi</b>	: Bor Yolu Üzeri 8.Km. NİĞDE
<b>Telefon Numarası</b>	: 388 225 00 00 (10 Hat)
<b>Faks Numarası</b>	: 388 225 00 10 – 11
<b>E-Mail Adresi</b>	: <a href="mailto:koteks@koyunlu.com.tr">koteks@koyunlu.com.tr</a>
<b>İnternet Sitesi Adresi</b>	: <a href="http://www.koyunlu.com.tr">www.koyunlu.com.tr</a>

Genel Merkezi Niğde’de yer alan, 100.000.- TL sermayeli **Birko Enerji Elektrik Üretimi Sanayi ve Ticaret A.Ş.**’ne iştiraki bulunan Şirketimizin iştirak tutarı 100.000.-TL ’sı olup, iştirak oranımız % 100’dür. İştirakimizin 2020 yılı faaliyetlerine ilişkin genel kurul toplantısı yapılmamıştır. Şirket gayrifaal durumdadır.

<b>Ticaret Unvanı</b>	: Birko Enerji Elektrik Üretimi San. ve Tic. A.Ş
<b>Ticaret Sicil Numarası</b>	: 2581
<b>Faaliyet Konusu</b>	: Gayrifaal
<b>Merkez Adresi</b>	: Bor Yolu Üzeri 8.Km. NİĞDE
<b>Telefon Numarası</b>	: 388 225 00 00 (10 Hat)
<b>Faks Numarası</b>	: 388 225 00 10-11
<b>E-Mail Adresi</b>	: <a href="mailto:enerji@birko.com.tr">enerji@birko.com.tr</a>
<b>İnternet Sitesi Adresi</b>	: <a href="http://www.birko.com.tr">www.birko.com.tr</a>

#### 4. Şirketin Sermaye Yapısı (Ortakları) :

Şirketin çıkarılmış sermayesi 120.000.000.- (Yüz yirmi milyon) Türk Lirası’dır. Bu sermaye beheri 1 (Bir) Kuruş itibari değerde hamiline yazılı 12.000.000.000.- (On iki milyar) adet hisseden teşekkül etmektedir. Sermayenin 120 milyon TL’ye artırılması süreci 8.8.2018 tarih ve 288 Sayılı Yönetim Kurulu kararı, 27.08.2018 tarihinde Niğde Ticaret Sicil Müdürlüğünce tescil edilmiş ve 5.9.2018 tarih 9653 Sayılı TTSG’de yayınlanarak tamamlanmıştır. Şirketimizin sermayesinin % 5’inden fazlasına sahip ortağı bulunmamaktadır.

Hisse senetlerinin kaydileştirme sürecine ilişkin MKK’nın genel duyuruları doğrultusunda ve Sermaye Piyasası Kanunu’nun geçici 6’ncı maddesi uyarınca hak sahibi hissedarlarımızın hisse senetlerini kaydileştirmedikleri sürece ortaklık haklarını kullanmaları mümkün değildir. Birko A.Ş. hisseleri 30 Nisan 2009 tarihinden itibaren BIST 2.Ulusal pazarında işlem görmekte iken 06.12.2016 tarihinden itibaren BIST tarafından Yakın İzleme Pazarına alınmıştır.

#### 5. İmtiyazlı Pay Sahipleri :

Şirketimizde pay sahiplerinin hiçbir imtiyaz hakkı bulunmamaktadır.

#### Oy Hakları ve Azınlık Hakları

Şirket Ana Sözleşmesinin Oy başlıklı 19. maddesi 24 Aralık 2016 tarihinde yapılan Olağanüstü Genel Kurulda tadil edilerek oyların birikimli olarak kullanılması uygulaması kaldırılmış olup mevcut uygulama aşağıdaki şekildedir.

“Olağan veya Olağanüstü Genel Kurul toplantılarında, hazır bulunan pay sahiplerinin veya vekillerin her bir pay için 1 (Bir) oy hakkı vardır. Oy haklarının kullanımına ilişkin olarak Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine uyulur.”

## 6. Şirketin Yönetim Kurulu :

### Yönetim Kurulu Görev Süresi

<u>Adı Soyadı</u>	<u>Görevi</u>	<u>Başlangıç</u>	<u>Bitiş</u>
Mehmet BEDİR	Başkan	29.07.2021	29.07.2023
İsmail DUZ	Başkan Yrd.	29.07.2021	29.07.2023
Aykut ÖZKAN	Genel Sekreter	29.07.2021	29.07.2023
İlhan ASLAN	Muhasip Üye	29.07.2021	29.07.2023
Murat ÜÇERLER	Üye	29.07.2021	29.07.2023

Şirketin 29.07.2021 tarihli olağan genel kurul toplantısında, yönetim kurulu TTK 364. Madde hükümlerince azledilmiş ve Mehmet BEDİR, İsmail DUZ, İlhan ASLAN, Özkan AYKUT, Murat ÜÇERLER yönetim kurulu üyeliklerine seçilmişlerdir.

### Yönetim Kurulu Üyelerinin ve Denetçinin Yetki ve Sınırı :

Gerek yönetim kurulu başkanı gerekse yönetim kurulu üyeleri Türk Ticaret Kanunu'nun ilgili maddeleri ve Şirket Ana Sözleşmesi'nin 9 ve 10'uncu maddelerinde belirtilen yetkilere haizdir. Şirket Esas Sözleşmesi'nin 14'üncü maddesinde ise denetçinin görev, yetki ve sorumlulukları ile denetçiliğe ilişkin diğer konularda Türk Ticaret Kanunu hükümlerine tabi oldukları kaydedilmiştir.

## İdari Faaliyetler :

Eylül 2021 sonu itibariyle şirketimizin üst düzey yönetim kadrosu ve görevleri aşağıdaki gibidir.

### ÜST YÖNETİM

Genel Müdür	Kazım TUAÇ	Anadolu Ün. İşletme Fak.
YİB Yetkilisi - İnsan Kay.Md.	Hayrettin YENEL	Anadolu Ün. İktisat Fak.

Şirketimizin Eylül Dönemi ortalama personel sayısı 104 kişidir. Bunun 15 idareci ve memur, 89 çalışan ise işçidir. (31.12.2020: 95) Dönem içerisinde herhangi bir uyuşmazlık veya işçi hareketi gözlenmemiştir. Ortaklık toplu iş sözleşmesi kapsamındadır. 01.01.2021 tarihinden itibaren ilan edilecek asgari ücret artış oranı üzerine % 5 oranında refah payı ilave edilerek ücretler artırılacak, sosyal yardımlar ise % 20 artırılarak uygulanacak, 31.12.2021 tarihine kadar geçerli olmak üzere, Öz İplik İş Sendikası ile toplu iş sözleşmesi imzalanmıştır. Şirketimizin 30.09.2021 tarihi itibariyle kıdem tazminatı yükümlülüğü 5.047.265.-TL ve kullanılmamış ücretli yıllık izin karşılığı içinde 94.184.- TL olup, tamamı için karşılık ayrılmış durumdadır. Personelimize yasal mevzuat kapsamında sosyal hakları düzenli ve periyodik olarak sağlanmaktadır.

## 7. Şirketin İş Hacmi :

Ülkemizde “KOYUNLU” marka ile bilinen makine halısı üretilmekte ve yurt içinde 5 ana bayi tarafından pazarlanmaktadır. Şirketimiz pazarlama stratejileri ve hedefleri ile isminden bahsettiren bir firmadır.

Şirketin 30.09.2021 tarihi itibariyle satış bilgileri ve kar/zarar durumu aşağıdaki gibidir.

Net Satışlar	23.076.856
Satışların Maliyeti	(15.581.523)
Finansman giderleri	
öncesi faaliyet Karı	3.728.605
Ertelenmiş Vergi Gideri	(5.891.843)
<b>Net Kar / Zarar</b>	<b>(9.373.647)</b>

## Satış Hasılatı ve İhracat

Şirketin 30.09.2021 ile 2020 dönemleri satış rakamları karşılaştırıldığında 30.09.2021 döneminde bir önceki yılın aynı dönemine göre toplamda % 110 oranında artış yaşandığı görülmektedir.

Satışlar	1 Ocak – 30 Eyl 2021	1 Ocak – 30 Eyl 2020	1 Temmuz – 30 Eyl 2021	1 Temmuz – 30 Eyl 2020
Yurtiçi satışlar	26.531.156	18.724.738	9.129.926	10.223.882
Diğer	5.111	--	---	---
Satıştan iadeleri (-)	(625.402)	(978.647)	(232.410)	(722.243)
Satış iskontoları (-)	(2.834.010)	(1.539.128)	(1.648.084)	(809.619)
<b>Net satışlar</b>	<b>23.076.856</b>	<b>16.206.963</b>	<b>7.249.433</b>	<b>8.692.020</b>

30.09.2021 ve 2020 Döneminde üretim miktar bazında dağılımı aşağıdaki gibidir.

Üretim Cinsi	Birimi	Eylül-2021	Eylül-2020
Makine Halısı	M <sup>2</sup>	118.227	39.133

### Kapasite Kullanımı ve Prodüktivite:

Son üç yılın kapasite kullanımını yönünden karşılaştırılması aşağıdaki gibidir:

	2018	2019	2020*
<b>Halı Üretimi Kapasite Kullanımı %</b>	18,3	12,2	23,9

Kapasite raporu 30.03.2020 tarih 393 Sayılı yenilenen rapora istinaden hesaplanmıştır. 06.04.2022 tarihine kadar geçerlidir.

### Satışlar (Miktar) ve Ciro :

Eylül 2021 ve 2020 itibariyle satışların miktar bazında dağılımı aşağıdaki gibidir.

Ürünler	Birimi	Haziran-2021	Haziran-2020
Makine Halısı	M <sup>2</sup>	98.948	61.131

### Kullanılan Krediler :

Şirketin 30.09.2021 ve 2020 tarihi itibariyle kullanmış olduğu kredilere ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir.

	Faiz Oranı %		TL Değeri	
	30.Eyl.2021	31.Ara.20	30.Eyl.2021	31.Ara.20
<b>Kısa Vadeli Krediler:</b>				
Kısa Vadeli Krediler		13	--	859.282
Uzun Vadeli Krd.				
Anapara Taksitleri	22-26	18-22	18.219.540	18.138.158
<b>Toplam Kısa Vadeli Krediler</b>			<b>18.219.540</b>	<b>18.997.440</b>
<b>Uzun Vadeli Krediler:</b>				
Uzun Vadeli Krediler	22-26	18-22	11.464.809	10.842.982
<b>Toplam Uzun Vadeli Krediler</b>			<b>11.464.809</b>	<b>10.842.982</b>

## 8. Dönem İçinde Yapılan Ana Sözleşme Değişiklikleri :

Ödenmiş sermayenin 120.000.000.-TL'ye artırılması ile ilgili Esas Sözleşmenin 6. Maddesinin tadil edilerek 27.08.2018 tarihinde tescil ve 05.09.2018 tarihinde TTSG'de ilan edilmiştir.

## 9. Sermaye Piyasası Araçları İhracı :

Şirket payları dışında sermaye piyasası aracı ihracı yapılmamıştır.

## YÖNETİM KURULU ÜYELERİ ve ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MENFAATLER

### Yönetim Kurulu Üyeleri ve Üst Düzey İdari Personel ile Yapılan İşlemler

Üst düzey idari personel, Grup'un genel müdür ve üst düzey yöneticilerinden oluşmaktadır. 30 Eylül 2021 tarihinde sona eren hesap döneminde yönetim kurulu üyeleri ve üst düzey idari personele yapılan toplam ödeme tutarı 388.045TL (31.12.2020: 613.510-TL)'dir.

## ii. ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Üretilen mamullerin kalitesini en üst düzeyde tutmak, yeni teknolojileri takip etmek, ürün portföyünü geliştirmek, müşteri şikayetlerini değerlendirmek ve en aza indirmek amacıyla Ar-Ge faaliyetlerine önem verilmekte ve bu yönde çalışmalar yapılmaktadır. Teknopark Şubesi 24.09.2020 tarihinde Niğde Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından tescil edilmiştir. Teknopark Şubesinde KOSGEB desteklerini de içerecek şekilde Ar-Ge faaliyetleri başlamıştır.

## iii. ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLER İLE İLGİLİ ÖNEMLİ GELİŞMELER

### A. Şirket Faaliyetleri

#### Yapılan Yatırımlar

2021 Eylül döneminde yatırım yapılmamıştır.(2020 yatırım yapılmamıştır.)

#### Yapılan işler, gelecek ile ilgili planlar, projeler

**Misyonumuz:** Birko A.Ş. kuruluşundan bu yana aldığımız tecrübe ile şirketimizin tüm faaliyet alanlarında müşterilerimizin sürekli gelişen ve değişen talep ve beklentilerini karşılamak üzere gelişmeyi sürekli kılmak, yurt içinde olduğu kadar yurt dışında da rekabet üstünlüğü sağlayarak güvenli hizmet vermek, ekonomide ve pazarda oluşan değişimler paralelinde kendisini sürekli yenilemek ve performansını geliştirmek, yükümlülüklerini yerine getirmek, çalışanlarına değer vermek, bireysel yeteneklerin ve takım çalışmasının özendirildiği açık, adaletli, güvenilir ve iyi bir şirket olmasıdır.

**Vizyonumuz:** 1975 yılından bu yana tüm faaliyet alanlarımızda elde ettiğimiz başarılı konumumuzu devam ettirmek suretiyle, yeni teknolojik gelişmelere süratle adapte olarak hizmet ettiğimiz sektörde akla gelen ilk güvenilir marka olmaktır.

### İç kontrol sistemi ve iç denetim hakkında açıklamalar.

Şirketimiz faaliyetini yürütürken bilgisayar programı üzerinde oluşturduğu “Oto kontrol” uygulamaları, müşteri ve satıcılarla yapılan mutabakatlar, yönetime sunulan periyodik raporlar ile iç kontrolü sağlamakta ve riskleri önlemektedir.

Yakın izleme pazarında işlem gören şirket zorunlu olmadığı bağımsız üyelik uygulamasını bağımsız üyelerin ticari işlemlere başlayacağı için 30.09.2019 tarihinde kaldırılmış olup, yönetim kurulunda bağımsız üye bulunmamaktadır.

Riskin Erken Teşhisi Komitesi her türlü riskin tespiti, değerlendirilmesi, raporlanması ve yönetilmesinin etkin bir şekilde gerçekleştirilmesi amacıyla stratejik, operasyonel ve finansal bütün unsurlar dikkate alınarak dönemsel olarak Yönetim Kurulu’na sunmaktadır.

### Şirketin iktisap ettiği kendi payları, hakkında açıklama.

24.12.2016 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısında ayrılma hakkını kullanan bir ortağın 20.000 payları, 14.300.-TL ödenerek geri alınmış ve ayrılma hakkı kullandırılmıştır. Ayrıca bağlı ortaklığımız Koyunlu Tekstil A.Ş. adına sermaye artırımında 3.000.000.-TL nominal değerinde hisse senedi alınmıştır. Sermayenin 77,2 milyon TL’den; 120 milyon TL’ye artırılması sonucu % 55,26279 oranında bedelli pay 41 Kr. Fiyattan rüçhan hakkı kullanılarak 4.650.188.- TL nominal değere yükseltilmiştir. 2-3.8.2018 tarihinde halka arzdan ise 621.377,55 TL tutarında 1.515.555 adet hisse alınmış toplam 6.173.438,70 nominal hisseye ulaşarak ana ortak sermayesinde % 5,14 paya ulaşmıştır. 2020 Döneminde yaklaşık 6 milyon lot satılarak 3.744.111.-TL satış hasılatı elde edilmiş, 1.056.057.-TL kar elde edilmiş, satış hasılatı Özkaynaklar Bölümünde geri alınmış paylar kaleminde sınıflanmıştır. 30.09.2021 tarihinde ortaklık kalmamıştır.

### Dönem içerisinde yapılan özel denetim veya kamu denetimi hakkında açıklama.

Dönem içerisinde özel veya kamu denetimi yapılmamıştır.

## **B. Faaliyetlerle İlgili Önemli Gelişmeler**

### Şirket Aleyhine Açılan Davalar

30 Eylül 2021 tarihi itibarıyla grup aleyhine açılmış ve bilanço tarihi itibarıyla sonuçlanmamış olan davalarının toplam tutarı 221.960.- TL’dir. (31.12.2020: 159.740 TL) 30 Eylül 2021 tarihi itibarıyla grup aleyhine açılan kıdem ihbar tazminat davaları ödenerek kapatılmış ve dava karşılıkları tenzil edilmiştir.

30 Eylül Döneminde mevzuat hükümlerine aykırı davranışlar nedeniyle şirket ve yönetim organı üyeleri aleyhine adli ve idari herhangi bir dava açılmamıştır.

### Genel Kurul Toplantıları

29.06.2021 tarihli olağan genel kurul toplantısında gerekli nisabın sağlanamaması üzerine, 29.07.2021 tarihinde nisap aranmaksızın toplanmıştır. 2020 Dönemi yıllık olağan genel kurul toplantısında gündemin diğer maddeleri ile birlikte, UFRS’ye uygun olarak SPK Seri II-14.1 Sayılı Tebliğe göre hazırlanan konsolide mali tablolar ve Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu bağlamında yer alan diğer hususlar görüşülmüştür. Yönetim Kurulu tarafından seçimi yapılan Yeditepe Bağımsız Denetim A.Ş.’nin 2021 Dönemi bağımsız denetim şirketi olarak atanması genel kurul tarafından onaylanmış, kâr dağıtımını yapılamaması konusu müzakere edilmiş, bağış yapılmadığı genel kurulun bilgisine sunulmuştur.



BEDİR, İsmail DUZ, İlhan ASLAN, Aykut ÖZKAN, Murat ÜÇERLER yönetim kurulu üyeliklerine seçilmişlerdir.

Genel kurula ilişkin toplantı tutanakları toplantıyı takiben şirket merkezinde pay sahiplerinin incelemelerine açık bulundurulmuş ve TTSG’de ve [www.kap.gov.tr](http://www.kap.gov.tr) ile şirketin internet sitesinde kamuoyu ile paylaşılmıştır.

#### Yapılan bağış ve yardımlar ile ilgili açıklamalar :

2021 Eylül Döneminde; bağış yapılmamıştır.

### **FİNANSAL DURUM**

#### **A. Faaliyet Sonuçlarına İlişkin Kısa Değerlendirme**

Halı işletmemizde KKO 2020 Döneminde % 12,2 den; % 23,9 seviyesine yükselmiştir. 2021 Eylül döneminde; dış jeopolitik olaylar, kredi kartlarına taksit sayısının sınırlanması, COVID 19 sürecine rağmen halı üretimi 2020 Eylül dönemine göre % 225 artarak 127.289 M2 halı üretilmiş ve 2020 Eylül dönemine göre % 62 artarak 98.948 M2 halı satışı yapılmıştır.

#### **B. Finansal Bilgilerin Karşılaştırılması**

##### **Finansal Durum Tablosu**

<b>VARLIKLAR</b>	<b>Cari Dönem 30.09.2021</b>	<b>Önceki Dönem 31.12.2020</b>
DÖNEN VARLIKLAR	32.311.400	23.801.789
DURAN VARLIKLAR	104.550.149	111.582.601
<b>AKTİF TOPLAMI</b>	<b>136.861.549</b>	<b>135.384.390</b>

  

<b>KAYNAKLAR</b>		
KISA VADELİ BORÇLAR	39.917.292	30.247.086
UZUN VADELİ BORÇLAR	22.681.073	21.024.227
ÖZKAYNAKLAR	74.263.184	84.113.077
<b>PASİF TOPLAMI</b>	<b>136.861.549</b>	<b>135.384.390</b>

Bilanço dengelerinin sağlam tutulması temel amacıyla, Garanti Bankası ile kredi yeniden yapılandırılarak 6 ay anapara ödemesiz 60 ay vade ile yapılandırılmış ve finansal borçların yaklaşık yarısı uzun vadeye dönüştürülmüş böylece cari oran (Dönen varlıklar/Kısa vadeli borçlar) geçen döneme göre % 70 artırılarak, yaklaşık 0,41’den 0,70’e yükselmiş ve net işletme sermayesi güçlendirilmiştir. 8,6 milyon TL vergi ve 900 bin TL SGK borcu kanun kapsamında yapılandırılmış ve vergi 2 taksit, SGK borcu yapılandırılan taksitlerin 3 taksiti toplam 1,25 milyon TL’si ödenmiştir.

Finansman gideri öncesi 3.728.605.-TL faaliyet karı elde edilmiştir. 7.208.333-TL, finansman giderleri ve 5.891.843-TL, ertelenmiş vergi zararları nedeniyle 9.373.647.- TL zarar edilmiştir. 2020 sonunda 29,8 milyon TL seviyelerinde bulunan finansal borç 30.09.2021 tarihi itibariyle 29,9 milyon TL seviyelerinde gerçekleşmiştir. Önümüzdeki süreçte Covid-19 sürecindeki aşılmalardaki gelişmeler ile birlikte piyasalarda talebin artması, kaliteli ürünlere yönelerek üretim ve satışların artırılması, özendirici kampanyalar ile stokların azaltılması, tahsilat vadelerinin azaltılması ile kar marjlarının artırılması amaçlanmaktadır.

### C. Finansal Durumdaki Değişiklikler

Şirketin 30/09/2021-31/12/2020 karşılaştırmalı finansal borç tablosu aşağıda sunulmaktadır.

**Eylül-2021**                      **Aralık-2020**

KREDİ CİNSİ	DÖVİZ	TL	DÖVİZ	TL	Artış - Azalış %	
					DÖVİZ	TL
İŞLETME KR. KISA VADE		18.219.540		18.997.440		5
İŞLETME KR.UZUN VADE		11.464.809		10.842.982		(9)

### Finansal Oranlar :

FİNANSAL ORANLAR	30.09.2021	30.09.2020	Oran %
CARİ ORAN	0,70	0,41	70
ASİT-TEST ORANI	0,12	0,05	125
ÖZKAYNAKLAR / AKTİF TOPLAMI	0,56	0,59	(5)
YABANCI KAY.TOP. / AKTİF TOPLAMI	0,44	0,41	7
STOK DEVİR HIZI	1,04	0,94	28
ALACAK DEVİR HIZI	9,35	5,75	69
NET İŞLETME SERMAYESİ (DV-KVB)	(11.300.254)	(28.511.922)	60

### D. Kâr Dağıtım Politikası ve Kâr Dağıtım Zamanı

Şirket 2021 Eylül Dönemine ilişkin faaliyetlerini, SPK'nın Seri II-14.1.Sayılı Tebliği Esaslarına göre düzenlenmiş, bilançosunda görüleceği gibi 9.373.647 TL zararla kapatmıştır. Esas Sözleşme'ye bağlı olarak kamuya açıklanmış bir kâr dağıtım politikası grubun 2008 ve sonraki dönemlerde oluşan geçmiş yıl zararları nedeniyle oluşturulmamıştır. Kâr dağıtımını Şirket Esas Sözleşmesinin 'Kârın Taksimi' başlıklı 26. Maddesi dikkate alınarak Türk Ticaret Kanunu (TTK), Sermaye Piyasası Kanunu (SPK) ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun yayımladığı mevzuat, düzenleme ve kararları, Vergi Usul Kanunu (VUK), Kurumlar Vergisi Kanunu (KVK), Gelir Vergisi Kanunu (GVK) ve ilgili diğer yasal mevzuat ile Esas Sözleşmenin ilgili hükümlerini dikkate alarak belirlenmektedir. Şirketimiz Esas Sözleşmesi'nde kar payları veya kar dağıtımına ilişkin herhangi bir imtiyaz yoktur.

### Yıllar İtibariyle Dağıtılan Temettü ve Oranları :

	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>
Sermaye ( TL )	120.000.000	120.000.000	120.000.000
Temettü ( TL )	-	-	-

## **VI. DİĞER HUSUSLAR**

1- Çin Halk Cumhuriyeti'nin Wuhan kentinde 2019 yılının Aralık ayında ortaya çıkan Koronavirüs (Covid-19) salgını tüm dünyaya yayılmış ve 11 Mart 2020 tarihinde Dünya Sağlık Örgütü tarafından Pandemi ilan edilmiştir. Ülkemizde ve tüm dünyada Koronavirüs (Covid-19) salgınına ilişkin alınan önlemler kapsamında üretim, ticaret ve ulaşım gibi birçok alanda kısıtlayıcı tedbirler getirilmiştir. Getirilen bu tedbirlerin ve yavaşlayan ekonomik aktivitelerin etkisiyle, şirketlerin gelirlerinin düşmesi ve nakit akışlarının olumsuz etkilemesi muhtemeldir.

2- 458 Ada ve 2,3,4,5,6,7 no'lu parsellerin değerlendirilebilmesi için yönetim kuruluna verilen yetki kapsamında ve Niğde OSB revize edilmiş plan kapsamında bakanlık tarafından 15.03.2017 tarihinde onaylanarak parseller OSB dışına çıkarılmıştır. İmar tadilatı hazırlanarak Niğde İl Özel İdare Müdürlüğüne başvurulmuş ve İl Genel Meclisi 17.12.2018 tarihli toplantısında reddedilmiş, 02.01.2019 tarihinde Çevre ve Şehircilik Bakanlığına başvurulmuştur. Niğde İl Genel Meclisi tarafından 06.09.2019 tarihinde şirketimize gönderilen yazıda ise imar plan değişikliğinin onaylanmadığı tarafımıza bildirilmiştir.

3- Grup'a ait 458 ada üzerinde bulunan eski penye fabrikası kapalı alanı 1 Temmuz 2020 tarihinden başlamak üzere 5 yıl süreyle Mevsim Taze Sebze Meyve Sanayi ve Ticaret A.Ş. ye kiralanmıştır.

4- Grup'un 28 Ocak 2021 tarihi itibarıyla Odeabank'a olan 15.768.011 TL tutarındaki kredisi, 6 ay ana para ödemesiz, 17.12.2021 tarihine kadar yapılandırılmıştır.

5- Grup, 31 Aralık 2020 tarihli konsolide finansal tabloları gözden geçirmiş ve yatırım amaçlı gayrimenkuller üzerinde bulunan değer artış tutarının, yapı ruhsatı olmayan binalara ait kısmını kayıtlardan çıkarmış ve 31 Aralık 2020 tarihli konsolide finansal durum tablosunu TMS 8 - Muhasebe Politikaları, Muhasebe Tahminlerinde Değişiklikler ve Hatalar Standardı'na uygun olarak yeniden düzenlemiştir. Yeniden düzenleme sonucunda binaların gerçeğe uygun değeri 21.475.000 TL, Ertelemiş Vergi Varlığı 2.147.000 TL ve Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artış Fonu 19.327.500 TL tutarında azalmıştır.

**Mehmet BEDİR**  
**Yönetim Kur. Bşk.**

**İsmail DUZ**  
**Yön. Kur. Bşk. Yrd.**

**Aykut ÖZKAN**  
**Genel Sekreter**

**İlhan ASLAN**  
**Muhasip Üye**

**Murat ÜÇERLER**  
**Üye**