



TAT GIDA SANAYİ A.Ş.
01.01.2021 – 30.09.2021
Ara Hesap Dönemine Ait Faaliyet Raporu

27 EKİM 2021

İÇİNDEKİLER

I.	Başlıca Finansal Veriler	3
II.	Genel Bilgiler	4
III.	Yönetim Kurulu ve Komiteler	4
IV.	Üst Yönetim.....	5
V.	Sermaye ve Ortaklık Yapısı.....	6
VI.	Genel Kurul ve Diğer Açıklamalar.....	6
VII.	Üretim ve Satışlar	7
VIII.	Yatırımlar	9
IX.	1 Ocak – 30 Eylül 2021 Dönemindeki Gelişmeler:.....	10
X.	Bilanço Tarihinden Sonraki Gelişmeler	11

TAT GIDA SANAYİ A.Ş.
01 OCAK – 30 EYLÜL 2021 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT FAALİYET RAPORU

I. Başlıca Finansal Veriler

Özet Bilanço (TL)	30.09.2021	31.12.2020	Değişim
Dönen Varlıklar	1.429.811.428	1.172.826.112	22%
Duran Varlıklar	271.495.834	135.876.340	100%
Toplam Varlıklar	1.701.307.262	1.308.702.452	30%
Kısa Vadeli Yükümlülükler	708.156.737	411.381.935	72%
Uzun Vadeli Yükümlülükler	145.451.617	192.573.352	-24%
Toplam Yükümlülükler	853.608.354	603.955.287	41%
Özkaynaklar	847.698.908	704.747.165	20%
Net Finansal Borç / (Nakit)	182.868.514	170.002.487	8%
Özet Gelir Tablosu (TL)	Ocak-Eylül 2021	Ocak-Eylül 2020	Değişim
Hasılat	734.703.147	579.499.543	27%
Brüt Kar	206.593.483	185.422.894	11%
Faaliyet Giderleri (-)	119.722.380	90.604.263	32%
Net Esas faaliyetlerden diğer gelirler/(giderler)	15.824.165	4.076.264	288%
Esas Faaliyet Karı/(Zararı)	102.695.268	98.894.895	4%
Net Yatırım faaliyetlerinden gelirler/(giderler)	2.306.636	1.049.779	120%
Net Finansman Geliri/(Gideri)	6.442.214	-20.883.173	-
Sürdürülen faaliyetler vergi geliri / (gideri)	7.312.737	-19.736.730	-
Sürdürülen faaliyetler dönem karı	118.756.855	59.324.771	100%
Durdurulan faaliyet dönem karı/(zararı)	65.563.784	14.563.144	350%
Net dönem karı	184.320.639	73.887.915	149%
Diğer Finansal Veriler	Ocak-Eylül 2021	Ocak-Eylül 2020	Değişim
Amortisman	10.536.516	11.691.803	-10%
Yatırımlar	118.155.143	17.322.994	582%
Faiz,Amortisman, Vergi Öncesi Kar (FAVÖK)	97.407.619	106.510.434	-9%
Finansal Oranlar	30.09.2021	31.12.2020	
Cari Oran	2,02	2,85	
Likidite Oranı	0,99	1,97	
Dönen Varlıklar/Toplam Varlıklar	0,84	0,90	
Net Finansal Borç /Özsermaye	0,22	0,24	
Kısa Vadeli Yükümlülükler/Toplam Yükümlülükler	0,83	0,68	

II. Genel Bilgiler

Raporun Dönemi:	01.01.2021 – 30.09.2021
Ortaklığın Ünvanı:	Tat Gıda Sanayi A.Ş.
Ticaret Sicil Müd. /No:	İstanbul / 96638
Mersis No:	0830003899000011
Vergi Dairesi:	İSTANBUL - Büyük Mükellefler Vergi Dairesi Başkanlığı
Vergi Numarası:	8300038990
Adres:	Taşdelen Mah. Sırrı Çelik Bulvarı No: 7 Çekmeköy/İstanbul
İnternet Adresi:	www.tatgida.com

III. Yönetim Kurulu ve Komiteler

Yönetim Kurulu ve Komiteler :

Türk Ticaret Kanunu ve Şirket Esas Sözleşmesi hükümleri çerçevesinde Yönetim Kurulu bir sonraki Olağan Genel Kurul'a kadar görev yapmak üzere Genel Kurul tarafından seçilir. Yönetim Kurulunda dönem içerisinde gerçekleşen değişiklikler bir sonraki Olağan Genel Kurul'da onaylanmak üzere Yönetim Kurulu kararı ile yapılır. Şirketin 19.03.2021 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul toplantısında seçilen Yönetim Kurulu Üyeleri aşağıda belirtilmiştir. Yönetim Kurulunun 31.03.2021 tarihli toplantısında Semahat Sevim Arsel Yönetim Kurulu Başkanlığına, Mustafa Rahmi Koç Yönetim Kurulu Başkan Vekilliğine seçilmişlerdir. Yönetim Kurulu Komitelerine üye seçimleri ise 09.04.2021 tarihli Yönetim Kurulu Kararı ile yapılmıştır.

Yönetim Kurulu¹:

Başkan	: Semahat Sevim Arsel
Başkan Vekili	: Mustafa Rahmi Koç
Üye	: Mehmet Ömer Koç
Üye	: Yıldırım Ali Koç
Üye	: Caroline Nicole Koç
Üye	: Takashi Hashimoto
Bağımsız Üye	: Neslihan Tonbul
Bağımsız Üye	: Fatma Füsün Akkal Bozok
Bağımsız Üye	: M. Sait Tosyalı

Denetimden Sorumlu Komite:

Başkan	: Fatma Füsün Akkal Bozok
Üye	: M. Sait Tosyalı

Kurumsal Yönetim Komitesi:

Başkan	: Fatma Füsün Akkal Bozok
Üye	: Neslihan Tonbul
Üye	: Başak Tekin Özden

Risk Yönetimi Komitesi:

Başkan	: M. Sait Tosyalı
Üye	: Caroline Nicole Koç

¹ Yönetim Kurulu Üyeleri 19.03.2021 tarihinde gerçekleştirilen 2020 yılı hesap dönemine ilişkin Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda 2021 yılı faaliyet ve hesaplarının görüşüleceği Olağan Genel Kurul Toplantısı'na kadar görev yapmak üzere seçilmişlerdir. Yönetim Kurulu'na seçilen üyelerimizin özgeçmişleri www.tatgida.com adresinde yer almaktadır.

TAT GIDA SANAYİ A.Ş.
01 OCAK – 30 EYLÜL 2021 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT FAALİYET RAPORU

IV. Üst Yönetim

Adı ve Görevi	Tahsili	Mezuniyet Yılı	Mesleki İş Tecrübesi
Evren Albaş ² Genel Müdür	ODTÜ / İTÜ, Makine Mühendisliği Yüksek Lisans	1993 1998	28 Yıl
Başak Tekin Özden Mali İşler ve Finans Gn.Md.Yard.	ODTÜ / Makine Mühendisliği Bilkent Üni. MBA	1997 1999	22 Yıl
Hakan Turan Üretimden Sorumlu Gn.Md.Yard.	İTÜ / Boğaziçi Üniv. Makine Mühendisliği Yüksek Lisans	1987 1990	31 Yıl
Katarzyna Özgen Pazarlama ve Ticari İşler Gn.Md.Yard.	ODTÜ / İktisat	1991	30 Yıl
Ayşe İstem Başar İnsan Kaynakları Direktörü	Boğaziçi Üniversitesi / İşletme	2000	21 Yıl

Personel ve İşçi Hareketleri :

30 Eylül 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihleri itibarıyla Şirket'in bünyesinde istihdam edilen çalışan sayıları aşağıdaki gibidir:

	2021		2020	
	Dönem sonu	Ortalama	Dönem sonu	Ortalama
Toplam	2.162	1.074	849	1.084
Daimi Personel	424	481	720	727
Geçici Personel	1.738	593	129	357

Toplu Sözleşme Uygulamaları :

Tekgıda-İş Sendikası ile şirketimiz arasında 11.02.2021 tarihinde imzalanmış olan 01.01.2021 – 31.12.2022 yürürlük süreli 26. Dönem İşletme Toplu İş Sözleşmesi devam etmektedir.

Kıdem Tazminatı Yükümüz :

30.09.2021 tarihi itibarıyla kıdem tazminatı yükümlülüğü 14.607.880 Türk Lirası'dır.
31.12.2020 tarihi itibarıyla kıdem tazminatı yükümlülüğü 11.736.540 Türk Lirası'dır.

² Şirketimiz Genel Müdürü Sayın Oğuz Aldemir'in 30 Temmuz 2021 tarihi itibarı ile Şirketimizden kendi isteğiyle ayrılması nedeniyle boşalan Genel Müdürlük görevine 16 Ağustos 2021 tarihinden itibaren geçerli olmak üzere Sayın Evren Albaş'ın atanmasına karar verilmiştir.

V. Sermaye ve Ortaklık Yapısı

Sermaye Hareketleri:

Şirketimizin kayıtlı sermaye tavanı 250.000.000 Türk Lirası ve ödenmiş sermayesi 136.000.000 Türk Lirası olup yıl içinde herhangi bir değişiklik olmamıştır.

Ortaklık Yapısı:

Şirket'in 30 Eylül 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihlerinde hissedarları ve sermaye içindeki payları tarihi değerlerle aşağıdaki gibidir:

	30 Eylül		31 Aralık	
	%	2021	%	2020
Koç Holding	43,7	59.364.947	43,7	59.364.947
Halka açık	41,4	56.312.844	41,4	56.312.844
Kagome Co. Ltd.	3,7	5.071.168	3,7	5.071.168
Temel Ticaret ve Yatırım Anonim Şirketi ("Temel Ticaret")	3,3	4.427.889	3,3	4.427.889
Sumitomo Corporation	1,5	2.077.983	1,5	2.077.983
Diğer	6,4	8.745.169	6,4	8.745.169
Toplam Ödenmiş Sermaye	100	136.000.000	100	136.000.000

VI. Genel Kurul ve Diğer Açıklamalar

Genel Kurul Toplantısı:

Şirketimizin 19.03.2021 tarihinde gerçekleştirilen 2020 yılı Olağan Genel Kurul toplantısı 14.06.2021 tarihinde İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından tescil ve Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde ilan edilmiştir.

Genel Kurul Toplantı Tutanağı ile Hazır Bulunanlar Listesi'ne www.tatgida.com kurumsal internet sitemizden ulaşarak, incelenebilir.

Esas Sözleşme Değişikliği :

Şirketimiz esas sözleşmesinin "Sermaye başlıklı 6. maddesi, Sermaye Piyasası Kurulu'ndan 25.02.2021 tarihli, T.C. Gümrük ve Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü'nden 04.03.2021 tarihli izinler alınarak 19.03.2021 tarihli Olağan Genel Kurul toplantımızda ortaklarımızın onayı ile değiştirilmiştir. Bu değişiklikte kayıtlı sermaye tavanı geçerlilik süresi 31.12.2025 tarihine kadar uzatılmıştır. Esas Sözleşmemizin "Sermaye" başlıklı 6. maddesinin, kayıtlı sermaye tavanının geçerlilik süresinin uzatılması amacıyla değiştirilmesi İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından 14.06.2021 tarihinde tescil edilmiştir.

Kar dağıtımı:

Şirket, 19 Mart 2021 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul toplantısında alınan karara göre "167.274.341 Türk Lirası tutarındaki 2020 yılı net dönem karından 3.531.200 Türk Lirası tutarında II. Tertip genel kanuni yedek akçe, 39.397.246 Türk Lirası özel yedek ve 82.233.896 Türk Lirası olağanüstü yedek akçe ayrıldıktan sonra kalan 42.111.998 Türk Lirası tutarındaki kar (ortaklara toplam 34.000.000 Türk Lirası nakit temettü ve intifa senedi sahiplerine 8.111.998 Türk Lirası kar payı olmak üzere), kar payı olarak dağıtılmıştır.

Sosyal Amaçlı Kuruluşlara Yardımlar :

30 Eylül 2021 itibarıyla 242.716,96 Türk Lirası'dır.

Merkez Dışı Örgütler:

Yoktur.

VII. Üretim ve Satışlar

Üretim:

Tat Gıda üretimini Bursa/Mustafakemalpaşa ve Bursa/Karacabey ile İzmir Torbalı’da bulunan fabrikalarında gerçekleştirmektedir.

<i>Üretim Tesisleri</i>	<i>Ürünler</i>
Mustafakemalpaşa/BURSA	Domates ürünleri, Konserve, Sos, Reçel
Karacabey/BURSA	Salça, Konserve
Torbalı/İZMİR	Salça

Mevsimsellik sebebiyle 2021 yılı domates hasat dönemi bilanço tarihinden sonra Ekim ayında tamamlanmış ve toplam da geçen sene gerçekleşen 381 bin ton’a göre %32 artışla 503 bin ton domates işlenmiştir.

1 Ocak – 30 Eylül 2021 döneminde ise, Tat Gıda’nın 3 işletmesinde toplam 481 bin ton domates işlenmiş (09/2020: 379 bin ton) ve toplam 114.876 ton üretim gerçekleştirilmiştir:

Üretim (ton):	1 Ocak - 30 Eylül 2021	1 Ocak - 30 Eylül 2020	Yıllık Değişim
Salça & Domates Ürünleri	81.209	71.396	14%
Turşu	11.201	4.141	170%
Ketçap	8.096	6.423	26%
Mayonez	5.119	3.712	38%
Diğer Konserve	9.251	9.732	-5%
Toplam	114.876	95.404	20%

Sektörel Faaliyetler:

1967 yılında domates tarımını geliştirerek Türk Konserve Sanayisi’ni dünyayla rekabet eder hale getirme vizyonuyla kurulan Tat, 53 yıldır sektörde faaliyet göstermektedir. Salça, domates ürünleri ve ketçap pazarının lider markası olan Tat, en büyük desteği Türkiye’nin en kaliteli domateslerini Tat için yetiştiren çiftçilerden almaktadır. Yaklaşık 600’ü sözleşmeli olmak üzere 1.000’in üzerinde çiftçi ile Tat’ın mühendis ve teknikerlerden oluşan uzman ziraat ekibinin özverili çalışmaları ve desteği sayesinde bilinçli domates tarımı devam etmektedir.

Tat Gıda, domates tarımında çiftçi gelişimi, iletişimi ve tarımda dijitalleşmeyi kapsayan “Domatesin Önderleri” programı ile, 2016 yılından beri Türkiye sanayi domatesi tarımını geliştirmek üzere faaliyetlerine hız kesmeden devam etmektedir. Tarımda dijitalleşmeyi stratejik önceliklerinden birisi olarak belirleyen Tat Gıda, sanayi domatesi tarımında öncü rolüyle “dijital tarım” çalışmalarında öne çıkmaktadır.

Gıda veri toplama dan yorumlamaya, mekanizasyondan uzaktan takibe yönelik farklı dijital çözümleri; önce pilot projelerle, devamında ise yaygınlaştırma projeleri ile hayata geçirmektedir. Bu dijital teknolojileri kullanarak tarla verileri ile ürün performansı arasında ilişki kurmaya yönelik teknolojik altyapı ve takip sistemi oluşturulmuş, çiftçi ile iletişimin artırılması ve çiftçinin gelişiminin desteklenmesi konularında çözümler üreten uygulamalar hayata geçirilmiştir.

TAT GIDA SANAYİ A.Ş.
01 OCAK – 30 EYLÜL 2021 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT FAALİYET RAPORU

Tat Gıda, 2021 yılının ilk dokuz ayında Tat markasıyla ana kategorilerinin çoğunda pazar lideri konumunu korumuştur. Ana kategorilerinin bazılarında karşılaştırmalı pazar payları sırasıyla: salça'da %35.2 (09/2020: %34.6), domates ürünleri'nde %62.0 (09/2020: %61.3), ketçap'da %27.5 (09/2020: %25.7) ve turşu kategorisinde %23,1'dir (09/2020: %24,0).³

Net Satışlar :

2021 yılının ilk dokuz ayında şirketimizin sürdürülen faaliyetlerinden Salça ve Konserve iş kolunda net satışları geçen yılın % 27 üzerinde 734.703.147 Türk Lirası olarak gerçekleşmiştir. Tat Gıda iç pazardaki başarısını uluslararası alana da taşımaktadır. 2021 yılının ilk dokuz ayında yurtiçi satışlar (net) bir önceki yıl aynı dönemine kıyasla %17 artarak 540.537.842 Türk Lirası olurken; yurtdışı satışlar (net) ise %67 artışla 194.165.305 Türk Lirası olarak gerçekleşti. İhracatın toplam satışlar içindeki payı da 2021 yılının ilk dokuz ayında %26 olarak gerçekleşmiştir (2020/09: %20)

Şirketin yurt dışı satışları 2021 yılının ilk dokuz ayında 35+ ülkeye yapılırken; toplam yurt dışı satışlar içinde Avrupa'ya yapılan satışlar %44 pay alırken, Orta Doğu ve Orta Asya %31, Asya-Pasifik ülkelerinin payı %23, diğer ülkeler de %3 pay almıştır.

Şirket'in yurtiçindeki pazarlama ve satış faaliyetlerini Koç Grubu şirketi olan Düzey yürütmektedir. Süt ve süt ürünleri iş birimi varlıklarının satışı sonrasında, dağıtım yapılan ürünler ve pazar koşulları dikkate alınarak, Temmuz 2021'den geçerli olmak üzere Şirket'in Düzey'e yaptığı satışlar için uyguladığı ortalama vade 90 günden 100 güne çıkarılmıştır. Bu değişikliğin etkisi Ekim ayından itibaren görülecektir.

Hasılat ve Satış Miktarı:

	1 Ocak -30 Eylül 2021		1 Ocak -30 Eylül 2020		Fark %	
	TL	Ton	TL	Ton	TL	Ton
Salça ve Konserve Ürünleri	734.703.147	76.413	579.499.543	66.164	26,8%	15,5%
Toplam	734.703.147	76.413	579.499.543	66.164	26,8%	15,5%

Karlılık :

2021 yılının ilk dokuz ayında Tat Gıda'nın *Brüt Karı* bir önceki seneye göre %11 artarak 206,6 milyon Türk Lirası olarak gerçekleşmiştir. Şirketin üretimindeki mevsimsellik sebebiyle hasat dönemi ve ürün alımları ağırlıklı olarak üçüncü çeyrekte gerçekleşmektedir. Yeni sezon maliyetlerindeki artış ile birlikte, Türk Lirası'ndaki değer kaybının maliyetler üzerindeki etkisi sonucunda bu yılın ilk dokuz ayında *Satışların Maliyeti* %34 artış kaydetmiştir. Brüt kar Marjı ise bu yılın ilk dokuz ayında %28 olurken, geçen sene aynı dönemde %32 seviyelerinde gerçekleşmişti. Maliyetlerdeki artışın etkisini azaltmak için, yurt içinde 20 Eylül'de salça genelinde %34 fiyat geçişi yapılmıştır. Bu geçişin etkisinin 4ç2021 ve 2022 yılında görülmesi beklenmektedir.

Tat Gıda'nın *Faaliyet Giderleri* ise bu yılın ilk dokuz ayında %32 artış kaydetmiştir. Bu artıştaki ana sebepler geçen seneden Covid 19 pandemisi nedeniyle ertelenen pazarlama giderlerinin bu sene gerçekleştirilmesi ve enflasyondaki artışın genel giderler üzerindeki etkisidir. Şirketin *Finansman gideri öncesi Faaliyet Karı* ise bir önceki seneye göre %5 artarak 105 milyon Türk Lirası olarak gerçekleşmiştir.

Şirketin *Net Finansman Gelirleri* ise bu yılın ilk dokuz ayında kur farkı gelirlerindeki artışın etkisi ile 6,4 milyon Türk Lirası olurken; geçen yıl aynı dönemde bu rakam 20,9 milyon Türk Lirası *Net Finansman Gider*'di.

³ Nielsen, İndirim Marketleri Hariç Türkiye, Ocak-Eylül 2021 vs. Ocak-Eylül 2020; ve Scantrack.

TAT GIDA SANAYİ A.Ş.
01 OCAK – 30 EYLÜL 2021 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT FAALİYET RAPORU

Şirket'in, yaptığı çeşitli yatırımları için indirimli kurumlar vergisi ödemesine imkan sağlayan devlet teşvikleri mevcuttur. 2021 yılının ilk dokuz ayında Şirket'in Ertelenen vergi geliri 10,7 milyon Türk Lirasıdır. Bu tutarın 7,3 milyon Türk Lirası, taşınmazlar ve amortismanına tabi diğer iktisadi kıymetlerin yeniden değerlendirilmesi kapsamında, Tesis Makine ve Cihazlar için yapılan yeniden değerlendirme sonucunda oluşmuştur.

Şirketin *Sürdürülen faaliyetler Dönem Karı, Net Finansal Gelir*'lerde kur farklarından dolayı gerçekleşen artış ve Ertelenen Vergi Gelirinin etkisi ile 118,8 milyon Türk Lirası'na yükselmiştir (2020/09: 59,3 milyon Türk Lirası). Durdurulan Faaliyet Dönem Karı olan 65,6 milyon Türk Lirası ile birlikte Tat Gıda'nın Dönem Karı 184,3 milyon Türk Lirası'na ulaşmıştır (2020/09: 73,9 milyon Türk Lirası)

Finansman:

Tat Gıda'nın 2020 yılı sonu itibariyle 170 milyon Türk Lirası olan toplam net finansal borcu, 30 Haziran 2021'de süt ve süt ürünleri iş birimi varlık satışından gelen nakit akışının da olumlu etkisi ile 93 milyon Türk Lirası Net Finansal Nakit olarak gerçekleşmişti. Şirket'in devam eden kapasite artırımı yatırımları neticesinde bu yılın üçüncü çeyreğinde yatırım harcamaları 60 milyon Türk Lirası olarak gerçekleşmiştir (3ç2020: 9,9 milyon Türk Lirası). Üretimdeki mevsimsellik ve artan kapasite sebebi ile 2021 yılı hasat dönemi için yapılan alımlar ile birlikte yatırım harcamalarının etkisi ile Şirket'in 30.09.2021'de Net Finansal Borcu 183 milyon Türk Lirası olarak gerçekleşmiştir.

VIII. Yatırımlar

09.03.2021 tarihli Özel Durum Açıklamamızda belirtildiği üzere; Şirketimizin uzun vadeli iş planları ve Tat markası ile karlı büyüme hedefleri doğrultusunda 2021 yılında;

- Bursa Karacabey'de yer alan üretim tesisimizde yapılması öngörülen 6,0 mn Euro tutarındaki salça üretim hattı yatırımı ile tüm üretim tesislerimiz nezdindeki yıllık toplam 71 bin ton salça üretim kapasitemizin 85 bin tona yükseltilmesi,
- Bursa Mustafakemalpaşa'da yer alan üretim tesisimizde yapılması öngörülen 3,8 mn Euro tutarındaki kornişon turşu üretim hattı yatırımı ile yıllık toplam 5 bin ton kornişon turşu üretim kapasitemizin 22 bin tona yükseltilmesi yatırımları 2021 yılının üçüncü çeyreğinde tamamlanmış ve devreye alınmıştır.

2021 yılı ilk yarısında yenileme, idame ve kapasite artırımı kapsamında toplam 118.155.143 Türk Lirası yatırım gerçekleştirilmiştir. 2020 yılının aynı döneminde yapılan yatırımlar durdurulan faaliyetlerin yatırımları ile birlikte 17.322.994 Türk Lirası'dır.

1 Ocak – 30 Eylül 2021 ve 2020 dönemlerine ait endüstriyel bölüm varlıklarına ilişkin yatırım harcamaları aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak – 30 Eylül 2021	1 Temmuz – 30 Eylül 2021	1 Ocak – 30 Eylül 2020	1 Temmuz – 30 Eylül 2020
Yatırım harcamaları				
Salça ve konserve ürünleri	115.718.188	58.969.103	15.606.921	8.915.284
Durdurulan faaliyetler	306.028	306.028	1.260.663	816.156
Bölgelere tahsis edilemeyen yatırım harcamaları	2.130.927	733.804	455.410	161.494
	118.155.143	60.008.935	17.322.994	9.892.934

TAT GIDA SANAYİ A.Ş.
01 OCAK – 30 EYLÜL 2021 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT FAALİYET RAPORU

Devlet Teşvikleri ve Yardımları

Şirket'in, yaptığı çeşitli yatırımları için indirimli kurumlar vergisi ödemesine imkan sağlayan devlet teşvikleri mevcuttur. Bu şekilde olan teşvikler, TMS 12 "Gelir Vergileri" standardı kapsamında değerlendirilerek; hak kazanılan vergi avantajı tutarı üzerinden gelecekte vergiye tabi kar elde etmek suretiyle bu avantajdan yararlanmanın kuvvetle muhtemel olması şartıyla ertelenmiş vergi varlığı muhasebeleştirilmektedir.

30 Eylül 2021 tarihi itibarıyla indirim konusu yapılabilecek olan yatırıma katkı tutarı 20.355.182 Türk Lirası'dır. (31 Aralık 2020: 18.570.835 Türk Lirası'dır).

- İzmir Torbalı Konserve İşletmemize ait modernizasyon yatırımı için 10 Mart 2021 tarih 521171 sayılı Yatırım Teşvik Belgesi alınmıştır. Belge kapsamında yapılan yatırımlarda %50 Vergi İndirimi, KDV ve Gümrük Vergisi Muafiyeti ve Sigorta Primi İşveren Hissesi desteği uygulanmaktadır.
- Bursa Karacabey Konserve İşletmemize ait modernizasyon yatırımı için 11 Mart 2021 tarih 521238 sayılı Yatırım Teşvik Belgesi alınmıştır. Belge kapsamında yapılan yatırımlarda %50 Vergi İndirimi, KDV ve Gümrük Vergisi Muafiyeti ve Sigorta Primi İşveren Hissesi desteği uygulanmaktadır.
- Bursa Mustafakemalpaşa Konserve İşletmemize ait modernizasyon yatırımı için 26 Mart 2020 tarih 509964 sayılı Yatırım Teşvik Belgesi alınmıştır. Belge kapsamında yapılan yatırımlarda %50 Vergi İndirimi, KDV ve Gümrük Vergisi Muafiyeti ve Sigorta Primi İşveren Hissesi desteği uygulanmaktadır.

IX. 1 Ocak – 30 Eylül 2021 Dönemindeki Gelişmeler:

Süt ve Süt Ürünleri İş Kolundaki Faaliyetlerin Devredilmesi

14 Mart 2021 tarihli özel durum açıklaması ile süt ürünleri iş kolundaki, süt işletmelerimize ait Bursa ili Mustafakemalpaşa ilçesi ve Aydın ile Söke ilçesinde bulunan tesisler ile bu tesislerin üzerinde bulunduğu gayrimenkuller, söz konusu tesislerde bulunan makine ve ekipmanlar, süt ve süt ürünleri iş koluyla ilgili Sek markası dahil tüm fikri haklar, alan adları ve sosyal medya hesapları, stoklar, ilgili iş kolu çalışanları ve iş koluyla bağlantılı bazı tedarik ve alt yüklenici sözleşmelerinin devir işlemlerine ilişkin devir sözleşmesinde belirtilen ön koşullar gerçekleştirilmiş, Sözleşmede belirtilen satış bedelinden devredilen çalışanlara ait haklar düşülerek ve diğer düzeltmeler sonrası toplam 218,3 milyon Türk Lirası + KDV tahsil edilmiş ve rekabet kurumunun 5 Mart 2021 tarihli onayı ile 12 Mart 2021 tarihi itibarıyla tapu devir tescil işlemleri tamamlanmıştır. Sözleşmede belirlenen tahmini stok değerleri ile kapanış tarihinde devredilen fiili stokların değerleri arasındaki farkın şirketimiz tarafından Alıcı'ya ödeneceği kamuoyuna açıklanmıştır.

1 Nisan 2021 tarihli özel durum açıklaması ile alıcı ile stoklar üzerinde mutabakat sağlanmış olup, yapılan hesaplamalar sonucunda sözleşmedeki tahmini stok değeri ile Tat Gıda tarafından satılacak stoklar ve Alıcı'nın kullanamayacağı ambalaj vb. ürünler sonrası devredilen fiili stok değeri arasındaki fark için Alıcı'ya yaklaşık 36 milyon Türk Lirası ödenerek devirle ilgili ödeme işlemleri tamamlanmıştır.

Kredi Derecelendirmesi

27 Mayıs 2021 tarihli özel durum açıklamamızda belirtildiği üzere; kredi derecelendirme kuruluşu Saha Kurumsal Yönetim ve Kredi Derecelendirme Hizmetleri A.Ş., Şirketimizin uzun vadeli ulusal kredi derecelendirme notunu AA, kısa vadeli ulusal kredi derecelendirme notunu A1+ ve görünümünü Stabil olarak teyit etmiştir.

X. Bilanço Tarihinden Sonraki Gelişmeler

Çıkarılmış Menkul Kıymetler :

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 08.07.2021 tarih ve 36/1059 sayılı kararıyla uygun görülen ihraç limiti kapsamında, Şirketimizin yurt içinde halka arz edilmeksizin nitelikli yatırımcılara satılmak üzere 545 gün vadeli, vade sonunda yıllık %19 sabit faizli kupon ödemeli, 18.04.2023 itfa tarihli, TRSTATK42315 ISIN kodlu tahvil için gerçekleştirilen talep toplama işlemi sonucunda, ihraç tutarı toplam 50.000.000 Türk Lirası olarak kesinleşmiş ve satış işlemi 18.10.2021 tarihinde tamamlanmıştır. İşlemin takası 20.10.2021 tarihinde gerçekleşmiştir. İşleme Yapı Kredi Yatırım Menkul Değerler A.Ş. aracılık etmiştir.