



TAT GIDA SANAYİ A.Ş.
01.01.2023 – 30.09.2023
Ara Hesap Dönemine Ait Faaliyet Raporu

23 EKİM 2023

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.	Dönem içindeki Önemli Gelişmeler	10
X.	Bilanço Tarihinden Sonraki Gelişmeler	10

TAT GIDA SANAYİ A.Ş.
01 OCAK – 30 EYLÜL 2023 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT FAALİYET RAPORU

I. Başlıca Finansal Veriler

Özet Bilanço (TL)	30.Eyl.23	31 Ara 2022	Değişim
Dönen Varlıklar	4.819.498.901	3.914.978.036	23%
Duran Varlıklar	831.223.349	522.452.200	59%
Toplam Varlıklar	5.650.722.250	4.437.430.236	27%
Kısa Vadeli Yükümlülükler	3.259.786.745	3.107.151.445	5%
Uzun Vadeli Yükümlülükler	1.184.863.491	226.122.642	424%
Toplam Yükümlülükler	4.444.650.236	3.333.274.087	33%
Özkaynaklar	1.206.072.014	1.104.156.149	9%
Net Finansal Borç / (Nakit)¹	2.224.634.820	2.184.056.312	2%

Özet Gelir Tablosu (TL)	1 Ocak - 30 Eylül 2023	1 Ocak - 30 Eylül 2022	Değişim
Hasılat	3.302.196.726	1.767.666.705	87%
Brüt Kar	859.592.947	546.884.770	57%
Faaliyet Giderleri (-)	493.975.455	292.736.403	69%
Esas faaliyetlerden diğer gelirler/(giderler), net	251.193.977	41.195.972	510%
Esas Faaliyet Karı/(Zararı)	616.811.469	295.344.339	109%
Yatırım faaliyetlerinden gelirler/(giderler), net	3.101.962	2.767.880	12%
Finansman Geliri/(Gideri), net	-390.650.173	-58.088.490	573%
Vergi geliri / (gideri)	-34.139.325	-12.014.924	184%
Net dönem karı	195.123.933	228.008.805	-14%

Diğer Finansal Veriler	1 Ocak - 30 Eylül 2023	1 Ocak - 30 Eylül 2022	Değişim
Amortisman	50.469.120	26.513.239	90%
Yatırımlar	205.581.182	147.447.069	39%
Faiz,Amortisman, Vergi Öncesi Kar (FAVÖK)²	667.280.589	321.857.578	107%

Finansal Oranlar	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Cari Oran	1,48	1,26
Likidite Oranı	0,57	0,49
Dönen Varlıklar/Toplam Varlıklar	0,85	0,88
Net Finansal Borç /Özsermaye	1,84	1,98
Kısa Vadeli Yükümlülükler/Toplam Yükümlülükler	0,73	0,93

[1] Net Finansal Borç hesabında; Kısa vadeli ve Uzun vadeli kira yükümlülükleri dahil edilmemiştir.

[2] FAVÖK, “Esas Faaliyet Karı+Amortisman” olarak hesaplanmıştır.

II. Genel Bilgiler

Raporun Dönemi:	01.01.2023 – 30.09.2023
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

Şirket'in Organizasyonu ve Faaliyet Konusu:

Tat Gıda Sanayi A.Ş. ("Tat Gıda" veya "Şirket") 1967 yılında Tat Konserve Sanayi A.Ş. olarak kurulmuş olup, 30 Ekim 2013 tarihinde yapılan olağanüstü genel kurul ile unvan değişikliği kararı verilmiş ve 15 Kasım 2013 tarihinde unvan değişikliği tescil edilmiştir. Şirket'in fiili faaliyet konusu her türlü gıda ürünleri üretimi, dağıtımı ve pazarlamasıdır.

55 yılı aşkın deneyime sahip olan Tat Gıda, Türkiye'de bilinirliği yüksek olan markası ve küresel genişlemesiyle Türk gıda sektörünün köklü ve öncü şirketlerinden biridir. Domates ve biber salçaları, soslar (ketçap, mayonez ve diğer soslar), hazır yemekler ve sebzeler, turşular ve domates ürünleri olmak üzere beş ana kategoride yüksek kaliteli markalı ürünlerden oluşan zengin bir portföye sahiptir. Tat Gıda, faaliyet gösterdiği kategorilerin çoğunda Türkiye'de lider konumunu korurken, markalı ürünlerini 40'a yakın ülkeye de ihraç etmektedir.

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 20.03.2023 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul toplantısında seçilen Yönetim Kurulu Üyeleri aşağıda belirtilmiştir. Yönetim Kurulu'nun 22.03.2023 tarihli toplantısında Semahat Sevim Arsel Yönetim Kurulu Başkanlığı'na, Mustafa Rahmi Koç Yönetim Kurulu Başkan Vekilliği'ne seçilmişlerdir. Yönetim Kurulu Komitelerine üye seçimleri ise 22.03.2023 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	: Fatma Füsün Akkal Bozok
Bağımsız Üye	: Neslihan Tonbul
Bağımsız Üye	: M. Sait Tosyalı

¹ Yönetim Kurulu Üyeleri 20.03.2023 tarihinde gerçekleştirilen 2022 yılı hesap dönemine ilişkin Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda 2023 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 2023 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT FAALİYET RAPORU

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

IV. Üst Yönetim

Adı ve Görevi	Tahsili	Mezuniyet Yılı	Mesleki İş Tecrübesi
Evren Albaş Genel Müdür	ODTÜ / İTÜ, Makine Mühendisliği Yüksek Lisans	1993 1998	29 Yıl
Başak Tekin Özden Mali İşler ve Finans Gn.Md.Yard.	ODTÜ / Makine Mühendisliği Bilkent Üni. MBA	1997 1999	24 Yıl
Hakan Turan Ticaret ve Operasyon Gn.Md.Yard.	İTÜ / Boğaziçi Üniv. Makine Mühendisliği Yüksek Lisans	1987 1990	33 Yıl
Esra Süzme Pazarlama Gn.Md.Yard.	Boğaziçi Üniv./İşletme Maryland Üniv./İşletme Yüksek Lisans	1997 1999	24 Yıl

Personel ve İşçi Hareketleri :

30 Eylül 2023 ve 31 Aralık 2022 tarihi itibarıyla Şirket'in bünyesinde istihdam edilen çalışan sayıları aşağıdaki gibidir:

	30 Eylül 2023		31 Aralık 2022	
	Dönem sonu	Ortalama	Dönem sonu	Ortalama
Toplam	1.768	1.027	773	1.096
Daimi Personel	454	458	484	459
Geçici Personel	1.314	569	289	637

TAT GIDA SANAYİ A.Ş.
01 OCAK – 30 EYLÜL 2023 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT FAALİYET RAPORU

Toplu Sözleşme Uygulamaları :

Tat Gıda ile Tekgıda-İş Sendikası arasında yürütülen 01.01.2023 - 31.12.2024 dönemini kapsayan 27. Dönem İşletme Toplu İş Sözleşmesi görüşmeleri 10 Nisan 2023 itibariyle anlaşma ile sonuçlanmıştır.

Sözleşme ile ilgili özet bilgiler, 10 Nisan 2023 tarihli Özel Durum Açıklamamız ile Kamuyu Aydınlatma Platformu (www.kap.org.tr) aracılığı ile ve Tat Gıda kurumsal internet sitesinde duyurulmuştur.

Kıdem Tazminatı:

30.09.2023 tarihi itibariyle kıdem tazminatı yükümlülüğü 52.386.802 Türk Lirası'dır.

31.12.2022 tarihi itibariyle kıdem tazminatı yükümlülüğü 47.027.824 Türk Lirası'dır.

V. Sermaye ve Ortaklık Yapısı

Sermaye Hareketleri:

Şirket'in 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 2023 ve 31 Aralık 2022 tarihlerinde hissedarları ve sermaye içindeki payları tarihi değerlerle aşağıdaki gibidir:

	30 Eylül 2023		31 Aralık 2022	
	%		%	
Koç Holding A.Ş.	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 A.Ş.	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:

Şirket'in 2022 yılına ait Olağan Genel Kurul Toplantısı 20 Mart 2023 tarihinde gerçekleştirilmiştir.

Genel Kurul Toplantı Tutanağı ile Hazır Bulunanlar Listesi www.tatgida.com kurumsal internet sitesinde yer almaktadır.

Dönem İçinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler:

Yoktur

Kar dağıtımı:

Şirket, 2023 yılı içerisinde kar dağıtımı yapmamıştır. Şirket'in, 20 Mart 2023 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul toplantısında, 295.262.469 TL tutarındaki 2022 yılı net dönem karının tamamının olağanüstü yedek akçe olarak ayrılmasına karar verilmiştir.

TAT GIDA SANAYİ A.Ş.
01 OCAK – 30 EYLÜL 2023 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT FAALİYET RAPORU

Çıkarılmış Menkul Kıymetler :

Şirket, 26 Ocak 2023 tarih ve 4/100 sayılı Sermaye Piyasası Kurulu kararıyla uygun görülen ihraç limiti kapsamında;

- 24 Şubat 2023 tarihinde 620.000.000 TL değerinde, 05 Mart 2025 itfa tarihli ve vade sonunda yıllık %33,00 sabit faizli kupon ödemeli tahvil ihraç etmiştir.
- 12 Mayıs 2023 tarihinde 116.350.000 TL değerinde, 17 Mayıs 2024 itfa tarihli ve vade sonunda yıllık %42,00 sabit faizli kupon ödemeli tahvil ihraç etmiştir.
- 13 Temmuz 2023 tarihinde 200.000.000 TL değerinde, 17 Nisan 2024 itfa tarihli ve vade sonunda yıllık %38,50 sabit faizli kupon ödemeli bono ihraç etmiştir.
- 11 Eylül 2023 tarihinde 350.000.000 TL değerinde, 11 Mart 2024 itfa tarihli ve vade sonunda yıllık %41,00 sabit faizli kupon ödemeli bono ihraç etmiştir.

Sosyal Amaçlı Kuruluşlara Yardımlar :

30 Eylül 2023 itibarıyla bağış tutarı 3.628.215 TL'dir (30 Eylül 2022: 563.988 Türk Lirası)

Merkez Dışı Örgütler:

Yoktur.

VII. Üretim ve Satışlar

Üretim:

Tat Gıda üretimini tedarikçilere, yurtiçi talebe yönelik ana merkezlere ve önemli limanlara yakın olacak şekilde stratejik olarak konumlandırılmış Bursa/Mustafakemalpaşa ve Bursa/Karacabey ile İzmir Torbalı'da bulunan üç tesisinde gerçekleştirmektedir.

Üretim Tesisleri

Mustafakemalpaşa/BURSA

Karacabey/BURSA

Torbalı/İZMİR

Ürünler

Domates ürünleri, Konserve, Sos, Reçel

Salça, Konserve

Salça

Mevsimsellik sebebi ile şirketin üretimi ağırlıklı olarak üçüncü çeyrekte gerçekleşirken; 1 Ocak – 30 Eylül 2023 döneminde, Tat Gıda'nın 3 işletmesinde toplam 422 bin ton domates işlenmiş (1 Ocak – 30 Eylül 2022: 498 bin ton) ve toplam 118.018 ton üretim gerçekleştirilmiştir (1 Ocak – 30 Eylül 2022: 126.960 ton). İlk dokuz ayda, sos üretimindeki artış etkili olmuştur.

Üretim (ton)	1 Ocak - 30 Eylül 2023	1 Ocak - 30 Eylül 2022	Yıllık Değişim
Salça ve Domates Ürünleri	78.715	88.509	-11%
Turşu	9.060	10.362	-13%
Ketçap, mayonez ve soslar	19.649	17.542	12%
Hazır Yemek ve Diğer Konserve	10.593	10.547	0%
Toplam	118.018	126.960	-7%

TAT GIDA SANAYİ A.Ş.
01 OCAK – 30 EYLÜL 2023 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT FAALİYET RAPORU

Net Satışlar :

Tat Gıda, 2023 yılının ilk dokuz ayında Tat markasıyla ana kategorilerinin çoğunda pazar lideri konumundadır.

Tat Pazar Payı	9A2023	Tat Sıra
Domates Ürünleri	47,2	#1
Domates Salçası	20,3	#1
Ketçap	17,3	#1
Mayonez	15,3	#1
Biber Salçası	21,8	#2
Turşu	21,3	#1
Hazır Gıda	19,7	#2

*Nielsen (9A2023), *Ciro payına göre Toplam Türkiye, İndirim Marketler dahil pazar payları; Turşu ve hazır yemek dataları sadece SPM verilerini ölçmektedir.*

Tat Gıda'nın Net Satışları 2023 yılının ilk dokuz ayında geçen yılın %87 üzerinde 3.302.196.726 Türk Lirası olarak gerçekleşmiştir. Şirketin ton bazında satışları ise yılın ilk dokuz ayında %5 azalarak 97.654 ton oldu (9A2022: 103.284 ton). Şirketin satış hacmi bu yılın 3. çeyreğinde ise yıllık bazda %9 artış kaydetmiştir. İlk dokuz ayda toplam satış hacmindeki gerileme, özellikle bu yılın ilk çeyreğinde yurt dışı satışların, bir önceki sene aynı döneme kıyasla, düşük gerçekleşmesinden kaynaklanmıştır.

2022 yılının ikinci yarısında sezon döneminde tarımsal girdi fiyatlarının enflasyon üzerinde artışı ile birlikte enerji ve diğer bazı maliyet unsurlarındaki artışlara karşın, Türk Lirası ABD doları ve Euro'ya karşı daha stabil kaldı. Bu etki, 2022 yılının ikinci yarısından 2023 yılının ilk yarısı da dahil olmak üzere ihracatçı firmaların rekabet gücünü olumsuz etkilediği gibi Tat Gıda'nın da ihracatta büyümesini yavaşlatmıştır. Yurt içi satışlarda ise, 2022 yılındaki büyüyen talebin aksine 2023 yılında daralan pazarda fiyat baskısı artmıştır.

2023 yılının ilk dokuz ayında Tat Gıda'nın yurt içi satışları bir önceki yıl aynı dönemine kıyasla %96 artarak 2.313.524.333 Türk Lirası olmuştur. Şirketin yurt dışı satışları ise yılın ilk dokuz ayında %69 artışla 988.672.393 Türk Lirası olarak gerçekleşirken; dolar bazında ise %21 oranında yıllık artışla 45 milyon dolara yükselmiştir². İhracatın toplam satışlar içindeki payı ise 2023 yılının ilk dokuz ayında %30 olarak gerçekleşmiştir (9A2022: %33).

Hasılat ve Satış Miktarı (Sürdürülen Faaliyetler):

	1 Ocak -30 Eylül 2023		1 Ocak -30 Eylül 2022		Yıllık artış %	
	TL	Ton	TL	Ton	TL	Ton
Salça ve Konserve Ürünleri	3.302.196.726	97.654	1.767.666.705	103.284	86,8%	-5,5%
Toplam	3.302.196.726	97.654	1.767.666.705	103.284	86,8%	-5,5%

² TCMB Gösterge niteliğindeki kurların 9 aylık ortalaması alınarak hesaplanmıştır.

TAT GIDA SANAYİ A.Ş.
01 OCAK – 30 EYLÜL 2023 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT FAALİYET RAPORU

Finansal Sonuç Özeti:

Şirketin üretimindeki mevsimsellik sebebiyle hasat dönemi ve ürün alımları ağırlıklı olarak üçüncü çeyrekte gerçekleşmektedir. 2022 yılı hasat sezonu maliyetlerinde yaşanan artış ile bu yılın ilk dokuz ayında *Satışların Maliyeti* bir önceki sene aynı döneme kıyasla %100 artış kaydetmiştir. 2023 yılının dokuz ayında Tat Gıda'nın *Brüt Karı* ise yıllık bazda %57 artarak 859.592.947 Türk Lirası olarak gerçekleşmiştir. Brüt Kar Marjı ise bu ilk dokuz ayda %26 olurken, geçen sene aynı dönemde %31 seviyelerinde gerçekleşmişti. Brüt Kar Marjındaki gerileme özellikle hammadde maliyelerinin artmasına karşılık Türk Lirası'nın stabil kalması sonucu yurt dışı satış marjlarının daralmasından kaynaklanmıştır. Brüt Kar Marjı ise bu sene 3. çeyrekte ise %28 olurken, geçen sene aynı dönemde ise %26'ydı.

Faaliyet Giderleri ise bu yılın ilk dokuz ayında yıllık bazda %69 artış kaydetmiştir. Faaliyet Giderlerinin Net Satışlara oranı ise geçen sene ilk dokuz ayda %17 seviyesinden bu yıl aynı dönemde %15'e geriledi.

Net Esas Faaliyetlerden diğer gelirler bu yıl ilk dokuz ayda 251.193.977 Türk Lirası olurken geçen sene aynı dönemde ise 41.195.972 Türk Lirasıydı. Ticari alacakların vade farkı gelirleri ve Faaliyetlerden kaynaklanan kur farkı gelirindeki artış bunda etkili oldu. Tat Gıda'nın Faiz, Amortisman, Vergi öncesi Kar rakamı (Esas Faaliyet Karı+Amortisman) ise bir önceki seneye göre %107 artarak bu yılın ilk dokuz ayında 667.280.589 Türk Lirası olmuştur.

Tat Gıda'nın 2022 yılı sonunda 2.184.056.312 Türk Lirası olan Net Finansal Borcu, yeni sezon maliyetleri ile 30 Eylül 2023'de 2.224.634.820 Türk Lirası olarak gerçekleşti. Şirketin 30 Eylül 2023 sonunda kısa ve uzun vadeli finansal borçları toplamının %19'u döviz bazında krediler olup (15 milyon EUR- EBRD kredisi) geri kalanı TL bazlı kredilerdir.

Net Finansman Giderleri, 2023 yılının ilk dokuz ayında faiz giderlerindeki artışın da etkisi ile 390.650.173 Türk Lirası oldu. 2022 yılının aynı döneminde ise bu rakam 58.088.490 Türk Lirası'ydı.

2023 yılı ilk dokuz ayında Tat Gıda'nın *Net Dönem Karı* ise 195.123.933 Türk Lirası olarak gerçekleşti (9A2022: 228.008.805 Türk Lirası).

VIII. Yatırımlar

2023 yılında yenileme, idame ve modernizasyon yatırımlarının yanısıra, sos hazırlık grubu ve yeni dolum hattı yatırımı ile, yıllık PET şişe sos üretim kapasitesi 45 milyon adetten 75 milyon adete çıktı.

1 Ocak – 30 Eylül 2023 ve 2022 dönemlerine ait endüstriyel bölüm varlıklarına ilişkin yatırım harcamaları aşağıdaki gibidir:

Yatırım harcamaları	1 Ocak – 30 Eylül 2023	1 Ocak – 30 Eylül 2022	1 Temmuz – 30 Eylül 2023	1 Temmuz – 30 Eylül 2022
Salça ve konserve ürünleri	183.990.803	140.934.117	95.831.805	66.761.353
Bölgümlere tahsis edilemeyen yatırım harcamaları	21.590.379	6.512.952	(1.924.368)	4.662.984
	205.581.182	147.447.069	93.907.437	71.424.337

IX. Dönem içindeki Önemli Gelişmeler

TAT Gıda Paylarının Satış Süreci Hakkında

22.05.2023 tarihli özel durum açıklamasında belirtildiği üzere; Tat Gıda'nın ana ortağı Koç Holding A.Ş. tarafından, sahip olduğu Tat Gıda paylarının satışı dahil stratejik alternatiflerin değerlendirilmesi amacıyla bir çalışma başlatılmış ve konuyla ilgili finansal danışmanlık alınması için görevlendirme yapılmıştır. Bu kapsamda ön çalışmalara başlanmış olmakla birlikte, söz konusu tarihte somut bir karar alınmadığı kamuya duyurulmuştur.

Ana ortağımız Koç Holding A.Ş. tarafından 28.07.2023 tarihinde yapılan özel durum açıklamasında ise, söz konusu çalışmalar kapsamında çeşitli uluslararası ve yerel potansiyel alıcılardan alınan bağlayıcı olmayan teklifler; alım konusundaki istekleri, stratejik yaklaşımlarının Tat Gıda'nın mevcut değerleri ve büyüme potansiyeli ile uyumu, finansal pozisyon ve ödeme güçleri gibi kriterler esas alınarak değerlendirilmiş olup, uygun görülen adaylarla gizlilik hükümlerine uymak kaydıyla detay inceleme ve bağlayıcı teklif verme aşamalarının yer alacağı ikinci faza geçilmiş olduğu kamuya duyurulmuştur. Bu konuda yeni bir gelişme bulunmamaktadır.

Kurumlar Vergisi Oranında Artış

15 Temmuz 2023 tarihli resmî gazete yayımlanan, “6 Şubat 2023 Tarihinde Meydana Gelen Depremlerin Yol Açtığı Ekonomik Kayıpların Telafisi İçin Ek Motorlu Taşıtlar Vergisi İhdası ile Bazı Kanunlarda ve 375 Sayılı Kanun Hükmünde Kararnamede Değişiklik Yapılması Hakkında Kanun” ile, kurumlar vergisi oranı %20'den %25'e çıkartılmış olup yeni oran 2023 yılı Temmuz ödeme döneminden itibaren geçerlidir. Şirket, bu finansal tabloların yayımlandığı tarih itibarıyla ilgili kanunun finansal tablolara olası etkilerini değerlendirmeye devam etmektedir.

X. Bilanço Tarihinden Sonraki Gelişmeler

Finansman Bonosu İhracı

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 26 Ocak 2023 tarih ve 4/100 sayılı kararıyla uygun görülen ihraç limiti kapsamında;

Şirketimizin yurt içinde halka arz edilmeksizin nitelikli yatırımcılara satılmak üzere 180 gün vadeli, vade sonunda sabit faizli kupon ödemeli, 3 Nisan 2024 itfa tarihli, TRFTATK42429 ISIN kodlu finansman bonosu için gerçekleştirilen talep toplama işlemi sonucunda, ihraç tutarı toplam 250.000.000 TL ve faiz oranı yıllık %45 olarak kesinleşmiş ve satış işlemi 5 Ekim 2023 tarihinde tamamlanmıştır. İşlemin takası 6 Ekim 2023 tarihinde gerçekleşmiştir. İşleme Garanti Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. aracılık etmiştir.

Şirketimizin yurt içinde halka arz edilmeksizin nitelikli yatırımcılara satılmak üzere 179 gün vadeli, vade sonunda sabit faizli kupon ödemeli, 15 Nisan 2024 itfa tarihli, TRFTATK42437 ISIN kodlu finansman bonosu için gerçekleştirilen talep toplama işlemi sonucunda, ihraç tutarı toplam 263.650.000 TL ve faiz oranı yıllık %45 olarak kesinleşmiş ve satış işlemi 18 Ekim 2023 tarihinde tamamlanmıştır. İşlemin takası 19 Ekim 2023 tarihinde gerçekleşmiştir. İşleme Yapı Kredi Yatırım Menkul Değerler A.Ş. aracılık etmiştir.