

YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Sumaş Suni Tahta Ve Mobilya Sanayi A.Ş. Genel Kurulu'na;

1) Görüş

Sumaş Suni Tahta Ve Mobilya Sanayi A.Ş. ("Şirket") 1/1/2022-31/12/2022 hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, yönetim kurulunun yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulunun Şirketin durumu hakkında yaptığı irdelemeler, tüm önemli yönleriyle, denetlenen tam set finansal tablolarla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlıdır ve gerçeği yansıtmaktadır.

2) Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan bağımsız denetim standartlarına ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (KGK) tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartlarına (BDS'lere) uygun olarak yürütülmüştür. Bu Standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun *Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları* bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan *Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar* (Etik Kurallar) ve bağımsız denetimle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Şirketten bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

3) Tam Set Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Şirketin 1/1/2022-31/12/2022 hesap dönemine ilişkin tam set finansal tabloları hakkında 28 Şubat 2023 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

4) Diğer Hususlar

Şirket'in 31.12.2021 tarihinde sona eren hesap dönemine ait finansal tabloları önceki denetçi tarafından denetlenmiş ve 01.03.2022 tarihinde finansal tablolara ilişkin olumlu görüş verilmiştir.

5) Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Şirket yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu' nun (TTK) 514 ve 516 ncı maddelerine ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") II-14.1 No'lu "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği"ne ("Tebliğ") göre yıllık faaliyet raporuyla ilgili olarak aşağıdakilerden sorumludur:

- Yıllık faaliyet raporunu bilanço gününü izleyen ilk üç ay içinde hazırlar ve genel kurula sunar.
- Yıllık faaliyet raporunu; şirketin o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle finansal

durumunu doğru, eksiksiz, dolambaçsız, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıtacak şekilde hazırlar. Bu raporda finansal durum, finansal tablolara göre değerlendirilir. Raporda ayrıca, şirketin gelişmesine ve karşılaşması muhtemel risklere de açıkça işaret olunur. Bu konulara ilişkin yönetim kurulunun değerlendirmesi de raporda yer alır.

c) Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir:

- Faaliyet yılının sona ermesinden sonra şirkette meydana gelen ve özel önem taşıyan olaylar,
- Şirketin araştırma ve geliştirme çalışmaları,
- Yönetim kurulu üyeleri ile üst düzey yöneticilere ödenen ücret, prim, ikramiye gibi mali menfaatler, ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri, aynı ve nakdî imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatlar.

Yönetim kurulu, faaliyet raporunu hazırlarken Ticaret Bakanlığının ve ilgili kurumların yaptığı ikincil mevzuat düzenlemelerini de dikkate alır.

6) Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

Amacımız, TTK hükümleri ve Tebliğ çerçevesinde yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulunun yaptığı irdelemelerin, Şirketin denetlenen finansal tablolarıyla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtıp yansıtmadığı hakkında görüş vermek ve bu görüşümüzü içeren bir rapor düzenlemektir.

Yaptığımız bağımsız denetim, BDS'lere ve Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan bağımsız denetim standartlarına uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanması ile bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan finansal bilgiler ve Yönetim Kurulunun yaptığı irdelemelerin finansal tablolarla ve denetim sırasında elde edilen bilgilerle tutarlı olup olmadığına ve gerçeği yansıtıp yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirir.

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi Dr. Meral OCAKOĞLU' dur.

İstanbul, 28.02.2023

**İBD İstanbul Bağımsız Denetim ve
SMMM A.Ş.**

**Dr. Meral OCAKOĞLU
Sorumlu Denetçi**

SUMAŞ
SUNİ TAHTA ve MOBİLYA SANAYİ A.Ş.

2022 YILI

FAALİYET RAPORU

28 ŞUBAT 2023

Yönetim Kurulu Başkanının Mesajı

Genel hatları itibariyle baktığımızda, 2022 yılının şirketimiz için gerek üretim ve satış ve gerekse kârlılık açısından başarılı bir dönem olduğunu görüyoruz. 2022 yılının çalışmalarını ve sonuçlarını özetleyecek olursak :

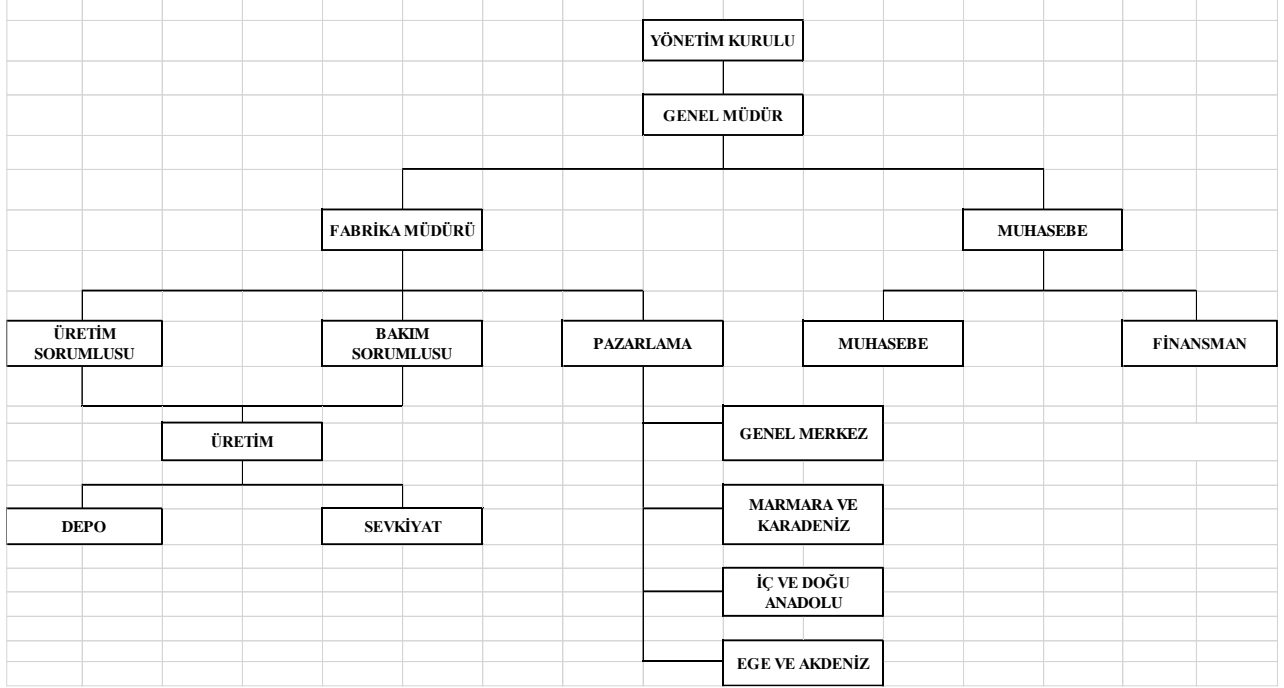
- Üretim açısından 2022 yılı başarılı bir yıl olmuştur. Fabrikamız kurulu kapasitesinin üzerinde bir üretim gerçekleştirmiştir. 2021 yılında 48.529 m³ ve geçen 2022 yılında da 46.041 m³ üretim gerçekleştirilmiştir. 2022 yılında üretim, bir yıl öncesine göre % 5,13 oranında azalmıştır.
- Son yıllarda şirketimizin finansal yapısı kuvvetlendirilmiştir. Bu sayede şirketimiz banka kredisi kullanmadan kendi finansal kaynakları ile çalışmasını sürdürebilmektedir.
- Üretimi aksatmamak için yeterli odun stoku ile çalışmaya gayret edilmektedir.
- Pelet Üretimi: Pelet artık odun talaşlarının yüksek basınç altında hiçbir yapıştırıcı veya herhangi bir kimyasal katılmadan sıkıştırılarak elde edilen 6-8 mm çapında, 10-11 mm uzunluğunda bir tür organik yakıttır. Talaş peleti, yanarken kömür gibi kötü duman çıkartıp çevreyi kirletmediği için Avrupa ve Amerika'da tercih edilen ve yaygınlaşan bir yakıt türü haline gelmiştir. Bunun yanında pelet, kömüre yakın enerji değerine de sahiptir ve çok az kül bırakmaktadır. Bütün bu sebeplerden dolayı yurdumuzda da tüketimi hızla artmaktadır. Biz de Sumaş olarak üretimde kullanmadığımız üretim artığı toz talaşlarımızı değerlendirebilmek için 2015 yılında bir pelet üretim tesisi kurmuştuk. 2015 yılında başladığımız pelet üretimi 2021 de 4.666 ton iken 2022 yılında üretim 6.549 ton olarak gerçekleşmiştir. Bu sayede artık talaşlarımız daha yüksek bedelle değerlendirilerek artı kar elde edilmiştir.
- Yıl içinde fabrikamız ile ilgili yenileme yatırımları için 9.231.223,91.- TL harcama yapılmıştır.
- Yıl içinde yaşanan bütün zorluklara rağmen uygulanan başarılı çalışmalar sonucunda şirketimiz 2022 yılını yüksek miktarda bir kâr ile tamamlamıştır.

GENEL BİLGİLER

Raporun ilgili olduğu hesap dönemi	:	01.01.2022 - 31.12.2022
Ticaret unvanı	:	SUMAŞ Sun'î Tahta ve Mobilya Sanayii A.Ş.
Ticaret Sicil numarası	:	Edremit ticaret sicili 1405
Şirket merkezi	:	Yolören Mahallesi Aşağı/2 Sok. Sumaş Blok No:28 Edremit/Balıkesir
İnternet adresi	:	www.sumas.com.tr
Telefon ve Faks Numaraları	:	0 266 392 11 69/ 0 266 392 11 97
E-posta adresi	:	info@sumas.com.tr

Şirketin organizasyon, sermaye ve ortaklık yapıları ve değişiklikler:

Şirketin Organizasyon Şeması:



Ortaklık Yapısı:

Şirketimiz kayıtlı sermaye sistemine sahip olup, kayıtlı sermaye tavanı 12.000.000- TL, çıkarılmış sermayemiz 6.224.400.-TL'dir. Şirket payları 09/02/2018 tarihinden itibaren "SUMAS" işlem kodu ile Borsa İstanbul PÖİP'nda işlem görmektedir.

Şirketin 31/12/2022 tarihi itibarı ile ortaklık yapısı aşağıda verilmektedir:

Ortaklar	Pay Tutarı (TL)	Pay Oranı (%)
Hilmi Evin Ertür	3.831.370,99	61,55
Emine Tarakçıoğlu	311.220	5,00
Sumaş A.Ş.	229.300,96	3,68
Diğer ortaklar	1.852.508,05	29,77
Toplam	6.224.400,00	100,00

Varsa imtiyazlı paylara ve payların oy haklarına ilişkin açıklamalar: İmtiyazlı pay yoktur.

Yönetim organı, üst düzey yöneticiler ve personel sayısı ile ilgili bilgiler:

Şirketimizin 21.04.2022 tarihinde yapılan Olağanüstü Genel Kurul toplantısında belirlenen Yönetim Kurulu yapısına ilişkin bilgiler aşağıda verilmektedir.

Adı/Soyadı	Görevi	Görev Başlangıç Tarihi	Görev Bitiş Tarihi
Hilmi Evin Ertür	Yönetim Kurulu Başkanı	21.04.2022	21.04.2025
Oktay Barlass	Yönetim Kurulu Başkan Yard.	21.04.2022	21.04.2025
Emine Tarakçıoğlu	Üye	21.04.2022	21.04.2025
Mustafa Sabit Ertür	Üye	21.04.2022	21.04.2025
Naci Şener	Üye	21.04.2022	21.04.2025
Cenap Özgel	Üye	21.04.2022	21.04.2025

Şirketin Üst Düzey Yöneticileri:

Adı Soyadı	Görevi	Mesleği
Hilmi Evin Ertür	Yönetim Kurulu Başkanı /Genel Müdür	Ekonomist
Naci Şener	Yönetim Kurulu Üyesi/Fabrika Müdürü	Makine Mühendisi

Personel Sayısı: Şirketimizde Muhasebede Bölümünde 5, Pazarlama, Satın Alma ve diğer birimlerde 8, fabrikada 26 kişi olmak üzere 39 kişi çalışmaktadır.

Toplu Sözleşme Uygulaması: Şirketimizde toplu sözleşme uygulaması yoktur.

Personel ve İşçiyi Sağlanan Hak ve Menfaatler: Her yıl Ocak ayında ücretler yeniden ayarlanmakta ve genel fiyat artışlarına uygun zam yapılmaktadır. Normal ücret dışında; yemek parası, yılda dört maaş ikramiye, bayram harçlığı, yakacak parası, iş elbisesi ve ulaşım için servis sağlanmaktadır.

Şirket genel kurulunca verilen izin çerçevesinde yönetim organı üyelerinin şirketle kendisi veya başkası adına yaptığı işlemler ve rekabet yasağı kapsamındaki faaliyetleri hakkında bilgiler:

Yoktur.

YÖNETİM ORGANI VE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR:

Yönetim Kurulu üyeleri huzur hakkı:

01.01.2022 – 31.12.2022 dönemi itibari ile Yönetim Kurulu Üyelerine sağlanan ücret ve benzeri menfaatlerin toplam brüt tutarı 1.065.607 TL'dir.

Üst Düzey yöneticilerin ücretleri:

Üst düzey yöneticilere yapılan ücret ödemeleri:

- Sağlanan, ücret, prim, ikramiye olarak 2022 yılında toplam 1.567.541,15.- TL brüt ödeme yapılmıştır. Bu ödemeler 2 üst düzey yöneticiye yapılan ödemelerin yıllık toplamıdır.
- Verilen ödenek, yolluk vs. gibi yukarıdakinden başka ödeme yoktur.

FAALİYETLER VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

Şirket 1981 yılından itibaren Balıkesir-Edremit'te bulunan fabrikasında OSB ahşap levha ve tutkal üretimi ve satışı faaliyetini gerçekleştirmektedir. Yüksek mukavemetli kuru ortamlarda ve neme dayanıklı OSB'nin kullanıldığı alanlar aşağıdaki gibidir;

- Çatı kaplamaları, shingle altı levhası, yer döşemesi, kombine ve tek uygulamalarda;
- Araç karoseri imalatında, her türlü iç dekorasyon işinde ve ambalaj sanayinde;
- Mağaza, dükkan yapımı ve dekorasyonunda, Baraka ve prefabrik yapıların iç bölümlerinde;
- Depo, sahne, spor salonu, okul gibi mekanlarda. Sıra, masa yapımı gibi marangozluk uygulamalarında;
- Neme dayanıklı, düz ve izoleli satırların yapımında;
- Taşıyıcı zeminler, duvar ve ara bölme yapılarında;
- Duvar kaplamalarında, Siding altında

Genel uygulamada OSB ahşap Levha % 80 oranında inşaat sektöründe çatı kaplama malzemesi olarak kullanılmaktadır.

Bunların dışında Şirketimiz özel sipariş üzerine Ateşe dayanıklı OSB levha üretimi de yapmaktadır.

a)Şirketin Araştırma Ve Geliştirme Çalışmaları :

Gerek üretim kapasitesini arttırmak ve gerekse kalitenin korunması ve maliyetlerin belli seviyede tutulması için gayret sarf edilmektedir. Kalitenin korunması ve geliştirilmesi amacı ile sürekli olarak laboratuvar testleri her gün muntazam olarak yapılmaktadır.

Üretimi arttırmak ve geliştirmek için sürekli kapasite kontrolleri yapılmaktadır. Ve geçmiş yıl içinde genellikle tam kapasite üretim sağlanmıştır.

b) Şirketin ilgili hesap döneminde yapmış olduğu yatırımlara ilişkin bilgi:

Hesap dönemi içinde fabrikamızın üretim olanaklarını güçlendirmek için 9.231.223,91.-TL'lik yatırım yapılmıştır.

c) Şirketin iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri, yönetim organının bu konudaki görüşü:

Bu güne kadar firmamızdaki iç denetim kendi bünyemizde değişik ünitelerin ve birimlerin faaliyetlerinin üst düzey yöneticilerin kademeli kontrolü ile yapılmakta ve her ay sonunda durum Yönetim kuruluna sunulmaktadır. Bu konuda, üretim ve üretim etkinliği günlük raporları ile takip edilmektedir. Ayrıca her ay maliyet hesapları ve stoklar kontrol edilmektedir. Ayrıca yeminli malî müşavirimizin değerlendirmeleri ile muhasebe kayıtlarımız ve muhasebe sistemimizde iç denetim sağlanmaktadır.

c) Şirketin iştirakleri:

İştirakin Unvanı	Sermayesi-TL	Pay oranı- %
Ortaş Orman Ürünleri Ticaret ve Sanayi A.Ş.	164.934	2,51

d) Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler:

Türk Ticaret Kanununun 381. maddesi uyarınca, Şirketimizin nakdi ödeme zorlukları içerine düşen Ortaş A.Ş. den olan 2,181,000.00.-TL alacağını tahsil edebilme amacı ile, söz konusu şirketin aktifinde yer alan her biri 1 kuruş nominal değerindeki 409.466 adet Sumaş A.Ş. paylarının, RSM Kapital Karden Kurumsal Finansman değerlendirme şirketince “indirgenmiş nakit akımları, düzeltilmiş net aktif değerleri ve emsal şirket çarpanları” yöntemlerinin ağırlıklı ortalamasına göre belirlenmiş şirket öz kaynak piyasa değeri olan 3,30 TL üzerinden toplam $409.466 \times 3,30 = 1.351.237,80$.- TL bedelle devir alınmıştır.

e) Hesap dönemi içinde yapılan özel denetime ve kamu denetimine ilişkin bilgiler: Yoktur.

f) Şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki davalar ve olası sonuçları hakkında bilgiler: Açılmış herhangi bir dava yoktur.

g) Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlara ilişkin açıklamalar: Yoktur.

h) Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşıp ulaşamadığı, genel kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği, hedeflere ulaşamamışsa veya kararlar yerine getirilmemişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler: Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşılmıştır. Genel kurul kararları yerine getirilmiştir.

i) Dönem içerisinde olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmışsa, toplantının tarihi, toplantıda alınan kararlar ve buna ilişkin yapılan işlemlerde dâhil olmak üzere olağanüstü genel kurula ilişkin bilgiler: Yoktur.

i) Şirketin ilgili hesap döneminde yapmış olduğu bağış ve yardımlar ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde yapılan harcamalara ilişkin bilgiler: Yoktur.

j) Şirketin finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen önlemler: İçinde bulunduğumuz şartlar altında şirketimizin finansal durumu güçlüdür. Bu yüzden finansal durumu düzeltecek herhangi bir tedbir almaya gerek yoktur.

k) Şirketin sermayesinin karşılıksız kalıp kalmadığına veya borca batık olup olmadığına ilişkin tespit ve organı değerlendirmeleri: Şirket sermayemiz karşılıksız kalmış değildir.

FİNANSAL DURUM :

a)- Finansal durum: Şirket 2022 yılını da başarılı bir şekilde geçirmiş ve 38,4 milyon TL net kar elde etmiştir. Cari oran: 3,33 olup, yaklaşık borçları karşılayacak gücümüz borçların 3,3 katıdır.

b)- Geçmiş yıl verilerine göre: Bağımsız Denetimden geçmiş bilanço ve Gelir Tablosuna göre başlıca faaliyete ilişkin verileri karşılaştırmalı olarak aşağıda görebiliriz.

1. Faaliyet Konusu Malların Üretimindeki Gelişmeler ve Fiyatlar:

a)Üretim: 2021 yılında toplam üretimimiz 48.529 m³ iken 2022 yılında bu rakam 2.488 m³ azalışla 46.041 m³ olmuştur. Üretimdeki azalış % 5,13 dür.

b)Yıllık Ciro: 2021 yılında toplam yıllık ciromuz net 130,3 milyon TL olarak gerçekleşmişti. 2022 yılında ise ciromuz % 74,21 artışla 227 milyon TL olmuştur.

c)Maliyet ve Fiyatlar: 2021 yılında satılan malın toplam maliyeti 74,3 milyon TL olarak gerçekleşmişti. 2022 yılında ise satılan malın maliyeti 173,2 milyon TL olmuştur. Yani, geçen yıla nazaran toplam maliyetlerde % 133,1 oranında bir artış meydana gelmiştir.

Son iki yıl içinde, birim maliyetlerindeki gelişmeler ise şöyle olmuştur: 11 mm kalınlıktaki OSB m³ fiyatlarını ele aldığımızda, üretim maliyeti 2021 yılında 1.452,94 TL iken, 2022 yılında ise bu rakam % 136,8 artışla 3.440,63 TL 'ye çıkmıştır.

Maliyetlerde meydana gelen bu değişikliklere göre, fiyatlardaki değişimler ise 11 mm kalınlıktaki OSB ele alındığında şöyledir: 2021 yılında ortalama m³ fiyatı 2.544,82 TL iken, 2022 yılında bu rakam % 71,65 artışla 4.368,07 TL 'ye çıkmıştır.

2-Finansal yapıya ait bilgiler:

Şirketimizin 2022 yılına ait finansal yapısını oluşturan bilgiler aşağıda bilanço ve gelir tablosunun incelenmesinde ortaya konmaya çalışılmıştır.

BİLANÇOMUZ İLE İLGİLİ AÇIKLAMALAR

a) BİLANÇONUN AKTİF KALEMLERİ :

Aktifteki hesap kalemlerini oluşturan Dönen Varlıklar ve Duran Varlıklar hesap grubunun geçen seneki değerlerle karşılaştırması aşağıdaki tabloda verilmektedir.

Dönen ve Duran Varlıklardaki Değişim (TL)				
	2021	2022	Değişim	Oran%
Dönen Varlıklar	91.233.771,00	135.624.209,00	44.390.438,00	48,66
Duran Varlıklar	24.419.224,00	39.694.600,00	15.275.376,00	62,55
Aktif Toplamı	115.652.994,00	175.318.809,00	59.665.815,00	51,59

Aşağıdaki tabloda ise Dönen Varlıklar ile Duran varlıkların aktif toplamı içindeki payları görülmektedir.

Toplam Aktif İçindeki Paylar (%)		
	2021	2022
Dönen Varlıklar	79	77
Duran Varlıklar	21	23

a1) Dönen Varlıklar

Dönen varlıklardaki değişimler ve bunların yapısı aşağıdaki tabloda geçmiş yıl ile karşılaştırılmalı olarak verilmektedir.

Dönen Varlıklardaki Değişim (TL)				
	2021	2022	değişim	%
Hazır Değerler	64.582.354,00	69.993.715,00	5.411.361,00	8,38
Finansal Yatırıml.	1.047.917,00	1.906.197,00	858.280,00	81,90
Ticari Alacaklar	4.744.570,00	15.187.339,00	10.442.769,00	220,10
Stoklar	17.000.115,00	43.881.040,00	26.880.925,00	158,12
Peşin Öden. Gid.	3.852.297,00	4.583.953,00	731.656,00	18,99
Diğer Dönen Var.	6.519,00	71.965,00	65.446,00	1.003,93
Dönen Var. Topl.	91.233.772,00	135.624.209,00	44.390.437,00	48,66

a2) Duran Varlıklar

Duran varlıklar ve bunların bir yıl öncesine göre değişimleri aşağıdaki tabloda ayrıntılı olarak verilmektedir.

Duran Varlıklardaki Değişimler (TL)				
	2021	2022	değişim	%
Finansal Yatırıml.	70.116,00	70.116,00	-.-	-.-
Diğer Alacaklar	99,00	99,00	-.-	-.-
Peşin Ödenmiş Gid.	73.103	726.873,00	653.770,00	894,31
Maddi Duran Varlıklar	21.681.219,00	29.224.753,00	7.543.534,00	34,79
Madd.Olm.Diğ.Dur.V.	67.474,00	102.773,00	35.299,00	52,31
Ertelenmiş Vergi Varl.	2.527.213,00	9.569.986,00	7.042.773,00	278,68
Diğer Duran Varl.	-.-	-.-	-.-	-.-
Duranvarlıklar Top.	24.419.224,00	39.694.600,00	15.275.376,00	62,55

b) BİLANÇONUN PASİF KALEMLERİ :

Bilançomuzun pasifini oluşturan Kısa Vadeli (KV) Yabancı Kaynaklar, Uzun Vadeli (UV) Yabancı Kaynaklar ve Öz kaynaklardaki değişim ve gelişmeler, aşağıdaki tabloda geçmiş yıllar ile mukayeseli olarak verilmektedir.

Pasif Hesaplardaki Gelişme ve Değişim (TL)				
	2021	2022	Değişim	Oran %
KV Yabancı Kay	23.077.188,00	40.723.585,00	17.646.397,00	76,47
UV Yabancı Kay	4.518.606,00	4.636.757,00	118.151,00	2,61
Öz Kaynaklar	88.057.201,00	129.958.467,00	41.901.266,00	47,58
Pasif Toplamı	115.652.994,00	175.318.809,00	59.665.815,00	51,59

Aşağıdaki tabloda ise kısa vadeli yabancı kaynaklar, Uzun vadeli yabancı kaynaklar ve öz kaynakların pasif toplamı içindeki payları görülmektedir.

Toplam Pasif İçindeki Paylar (%)		
	2021	2022
KV Yabancı Kay	20	23
UV Yabancı Kay	4	3
Öz Kaynaklar	76	74

b1) Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar

Kısa vadeli yabancı kaynakların yapısı ve burada yer alan hesaplar geçmiş yıl ile karşılaştırmalı olarak aşağıdaki tabloda verilmektedir.

Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklardaki Değişim (TL)				
	2021	2022	değişim	%
Finansal Borçlar	-.-	-.-	-.-	-.-
Ticari Borçlar	5.718.423,00	18.370.317,00	12.651.894,00	221,25
Diğer KV Borçlar	1.098.032,00	3.608.523,00	2.510.491,00	228,64
Ertelenmiş Gelirl.	10.622.141,00	16.900.538,00	6.278.397,00	59,11
Diğer Kv. Yüküml.	5.638.591,00	1.844.207,00	-3.794.384,00	-67,29
Kv Borçlar Toplamı	23.077.187,00	40.723.585,00	17.646.398,00	76,47

Toplam KV Yabancı Kaynaklar İçindeki Paylar (%)

	2021	2022
Finansal Borçlar	-	-
Ticari Borçlar	25	45
Diğer KV. Borçlar	5	9
Diğer KV. Yüküml.	24	5
Ertelenmiş Gelirler	46	41

b2) Uzun Vadeli Yabancı Kaynaklar

Uzun vadeli yabancı kaynaklarının önemli kısmı kıdem tazminatı karşılıkları olarak ayrılan bedelden oluşmaktadır.

Uzun Vadeli Kaynaklardaki Değişim (TL)

	2021	2022	değişim	%
Uzun Vd.Borçl.	-.-	-.-	-.-	-.-
Uzun Vd.Karşılıkl.	4.518.606,00	4.636.757,00	118.151,00	2,61
Uv Borçlar Top.	4.518.606,00	4.636.757,00	118.151,00	2,61

3) Özkaynaklar

Öz kaynaklar ve öz kaynaklardaki gelişmeler bir yıl öncesi ile karşılaştırmalı olarak aşağıda yer alan tabloda verilmektedir.

Öz kaynakların Yapısı ve Değişmeler (TL)

	2021	2022	Değişim	%
Sermaye	6.224.400,00	6.224.400,00	-	-
Geri Al.Hisse Sen.	-1.351.238,00	-1.351.238,00	-	-
Sermaye Düz.Farkl.	50.404,00	50.404,00	-	-
Kar-Zar.Sıfırl.Değer	1.421.682,00	1.400.828,00	-20.854,00	-1,47
Kardan Ayr.Kıs.Yedek.	3.654.908,00	4.868.666,00	1.213.758,00	33,21
Geçmiş Yıllar Karları	33.493.203,00	65.117.956,00	31.624.753,00	94,42
Net Dönem Kârı	44.563.842,00	53.647.451,00	9.083.609,00	20,38
Öz Sermaye Toplamı	88.057.201,00	129.958.467,00	41.901.266,00	47,58

Öz kaynak Hesaplarının Toplama Oranı (%)

	2021	2022
Sermaye	7,07	4,79
Geri Al.Hisse Sen.	-1,54	-1,04
Sermaye Düz.Farkl.	0,06	0,04
Kar-Zar.Sıfırl.Değer	1,61	1,08
Kardan Ayr.Kıs.Yedek.	4,15	3,75
Geçmiş Yıllar Karları	38,04	50,10
Net Dönem Karı	50,61	41,28

GELİR TABLOMUZ İLE İLGİLİ AÇIKLAMALAR

Şirketimizin 2022 yılına ait Gelir Tablosu'nu oluşturan hesaplar, bir önceki yıl ile karşılaştırmalı olarak aşağıdaki tabloda sunulmuştur.

Gelir Tablosu Yapısı ve Değişim (TL)

	2021	2022	değişim	%
Net Satışlar	130.301.035,00	226.886.166,00	96.585.131,00	74,12
Satışların Maliyeti	(72.763.307,00)	(166.443.612,00)	93.680.305,00	128,75
Faaliyet Giderleri	(4.913.248,00)	(8.143.266,00)	3.230.018,00	65,74
Diğer Faal.Gelir Ve Kârları	3.530.036,00	2.138.662,00	-1.391.374,00	-39,42
Diğer Faal.Gider Ve Zararı	(2.345.116,00)	(2.324.293,00)	-20.823,00	-0,89
Finansal Gelirler	4.031.757,00	7.052.498,00	3.020.741,00	74,92
Finansman Giderleri	(790.205,00)	(1.379.162,00)	588.957,00	74,53
Ertel.Vergi Gider-Gelirleri	1.982.286,00	7.037.559,00	5.055.273,00	255,02
Olağ.Dışı Gider Ve Zarar	-	-	-	-
Vergi Ve Yükümlülük	(14.469.397,00)	(11.177.101,00)	-3.292.296,00	-22,75
Dönem Net Kâr /Zararı	44.563.842,00	53.647.451,00	9.083.609,00	20,38

Yukarıdaki tabloda da görüldüğü üzere, mamul satışlarında % 74,12 lik artış, satış maliyetinde de % 128,75 'lik artış olmuştur.

Faaliyet giderleri minimal düzeyde tutulmaya çalışılmıştır. 2021 yılına oranla % 65,74'lük artış görülmektedir.

Diğer faaliyetlerden olağan gelir ve karlar kaleminde % 39,42 seviyesindeki azalış görülmektedir.

Diğer faaliyetlerden olağan gider ve zararlar, kıdem tazminat karşılıkları ,diğer gider ve zararlar, kambiyo zararları ve reeskont faiz giderlerinden oluşmaktadır. 2021 yılına oranla % 0,89 azalış görülmektedir.

Finansman giderleri, 2022 yılında direk gider yazılmıştır. **Finansman gelirleri de** % 74,92 artmıştır.

Ertelenmiş vergi gelirleri, bir önceki döneme göre % 255,02 artış göstermiştir.

Vergi ve yükümlülükler, 2022 döneminde 11.177.101,00.- TL vergi ve yükümlülük karşılığı ayrılmıştır.

Dönem net kârı, 53,6 milyon TL olarak gerçekleşmiştir.

KAR DAĞITIM POLİTİKASI:

Şirketin faaliyet dönemi sonunda tespit edilen gelirlerden, Şirketin genel giderleri ile muhtelif amortisman gibi şirketçe ödenmesi veya ayrılması zorunlu olan miktarlar ile şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi zorunlu vergiler düşüldükten sonra geriye kalan ve yıllık bilançoda görülen dönem karı, varsa geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra, sırasıyla aşağıda gösterilen şekilde tevzi olunur:

a) % 5 i kanuni yedek akçeye ayrılır.

b) Kalandan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden, Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatına uygun olarak birinci kar payı ayrılır.

c) Yukarıdaki indirimler yapıldıktan sonra, Genel Kurul, kar payının, yönetim kurulu üyelerine, ortaklık çalışanlarına, pay sahibi dışındaki kişilere dağıtılmasına karar verme hakkına sahiptir.

d) Net dönem karından, (a), (b) ve (c) bentlerinde belirtilen meblağlar düştükten sonra kalan kısmı, Genel Kurul, kısmen veya tamamen ikinci kar payı olarak dağıtmaya veya Türk Ticaret Kanununun 521. maddesi uyarınca kendi isteği ile yedek akçe olarak ayırmaya yetkilidir.

e) Pay sahipleriyle kara iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan, sermayenin % 5'i oranında kar payı düştüldükten sonra bulunan tutarın onda biri, TTK' nın 519. maddesinin 2'nci fıkrası uyarınca genel kanuni yedek akçeye eklenir.

TTK'ya göre ayrılması gereken yedek akçeler ile esas sözleşmede veya kar dağıtım politikasında pay sahipleri için belirlenen kâr payı ayrılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kâr aktarılmasına yönetim kurulu üyelerine, ortaklık çalışanlarına veya pay sahibi dışındaki kişilere kârdan pay dağıtılmasına karar verilemeyeceği gibi, pay sahipleri için belirlenen kar payı nakden ödenmedikçe bu kişilere kârdan pay dağıtılamaz.

Ayrıca; TTK, SPK ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde kar payı avansı dağıtılabılır.

Bu esas sözleşme hükümlerine uygun olarak dağıtılan kârlar geri alınamaz. Kar payı avansı dağıtımı halinde kârın geri çağırılması hali bunun istisnasıdır.

Kar payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır.

Dağıtılmasına karar verilen karın dağıtım şekli ve zamanı, yönetim kurulunun bu konudaki teklifi üzerine genel kurulca kararlaştırılır.

Şirketimiz 2022 yılında sermayesinin %200'ü oranında brüt 12.448.800 TL kâr payı ödemesi gerçekleştirmiştir.

RİSKLER ve YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ:

a)- Risk Yönetimi: Ancak risklerden korunabilmek için genel yönetim faaliyetleri içinde risklerden kaçabilmek için bir takım tedbirler alınmaktadır. Özellikle vadeli satışlarda alıcının banka bilgilerine başvurulmakta, firma hakkında piyasada araştırmalar yapılmakta ve ayrıca özel risk takibi yapan bir firmadan hizmet alınmaktadır.

b)- Riskin erken saptanması ve Yönetimi Komitesi: Şirketimiz 9 Şubat 2018 tarihinde Borsada işlem görmeye başlamış olup, 28 Şubat 2018 tarihli Yönetim Kurulunca riskin erken saptama komitesi kurulmuş olup, Komite 2 ayda bir Şirket hakkında hazırladığı rapor ve önerilerini Yönetim Kuruluna sunmaktadır.

c)- İleriye dönük riskler: Satışlar, verimlilik, gelir yaratma kapasitesi, kârlılık, borç/öz kaynak oranı ve benzeri konularda her firma için, piyasa koşullarından başlayarak, Devlet'in ekonomik konulardaki politikalarına, genel siyasi ortam koşullarına kadar pek çok etken risk oluşturmaktadır.

DİĞER HUSUSLAR:

Faaliyet yılının sona ermesinden sonra şirkette meydana gelen ve ortakların, alacaklıların ve diğer ilgili kişi ve kuruluşların haklarını etkileyebilecek nitelikteki özel önem taşıyan olaylara ilişkin açıklamalar: Yoktur.