

# KAYSERİ SU VE KANALİZASYON İDARESİ PERSONEL ANONİM ŞİRKETİ MALİ TABLOLARI

## Kayseri Su ve Kanalizasyon İdaresi Personel A.Ş.'nin 31.12.2023 Tarihli Enflasyon Düzeltmesi Sonrası Bilançosu

AKTİF (VARLIKLAR)	2023 Yılı (TL)
<b>I - DÖNEN VARLIKLAR</b>	
<b>A - Hazır Değerler</b>	<b>7.871.668,87</b>
1 - Kasa	355,56
3 - Bankalar	7.871.313,31
<b>C - Ticari Alacaklar</b>	<b>27.713.932,55</b>
1 - Alıcılar	27.587.138,06
5 - Verilen Depozito ve Teminatlar	126.794,49
<b>E - Stoklar</b>	
7 - Verilen Sipariş Avansları	
<b>H - Diğer Dönen Varlıklar</b>	<b>1.021,32</b>
4 - Peşin Ödenen Vergiler ve Fonlar	1.021,32
<b>DÖNEN VARLIKLAR TOPLAMI</b>	<b>35.586.622,74</b>
<b>II - DURAN VARLIKLAR</b>	
<b>D - Maddi Duran Varlıklar</b>	<b>10.730,27</b>
5 - Taşıtlar	5.860.564,72
6 - Demirbaşlar	78.307,57

8 - Birikmiş Amortismanlar (-)	-5.928.142,02
<b>E - Maddi Olmayan Duran Varlıklar</b>	<b>2.482,20</b>
1 - Haklar	2.480,00
6 - Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	22.000,00
7 - Birikmiş Amortismanlar (-)	-21.997,80
<b>G - Gel. Yıl. Ait Gid. ve Gelir Tahakkukları</b>	<b>485.102,97</b>
1 - Gelecek Yıllara Ait Giderler	485.102,97
<b>DURAN VARLIKLAR TOPLAMI</b>	<b>498.315,44</b>
<b>AKTİF (VARLIKLAR) TOPLAMI</b>	<b>36.084.938,18</b>

<b>PASİF (KAYNAKLAR)</b>	<b>2023 Yılı (TL)</b>
<b>I - KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR</b>	
<b>B - Ticari Borçlar</b>	<b>68.971,07</b>
1 - Satıcılar	68.971,07
<b>C - Diğer Borçlar</b>	<b>15.519.367,18</b>
4 - Personele Borçlar	15.519.367,18
<b>F - Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler</b>	<b>11.243.273,10</b>
1 - Ödenecek Vergi ve Fonlar	3.148.011,11
2 - Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri	7.026.938,88

4 - Ödenecek Diğer Yükümlülükler	1.068.323,11
1 - Dön.Karı Vergi ve Diğ. Yas. Yük. Kar.	
2 - Dön. Kar. Peşin Öd. Ver. ve Diğ.Yük.(-)	
<b>KISA VADELİ YABANCI KAY. TOPLAMI</b>	<b>26.831.611,35</b>
<b>II - UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR</b>	
<b>III - ÖZKAYNAKLAR</b>	
<b>A - Ödenmiş Sermaye</b>	<b>20.433.159,25</b>
1 - Sermaye	3.000.000,00
3 - Sermaye Düzeltmesi Olumlu Farkları	17.433.159,25
<b>B - Sermaye Yedekleri</b>	
3 - M.D.V. Yeniden Değerleme Artışları	
<b>D - Geçmiş Yıllar Karları</b>	
<b>E - Geçmiş Yıllar Zararları (-)</b>	<b>-11.179.832,42</b>
1 - Geçmiş Yıllar Zararları (-)	-11.179.832,42
<b>F - Dönem Net Karı (Zararı)</b>	
<b>ÖZKAYNAKLAR TOPLAMI</b>	<b>9.253.326,83</b>
<b>PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI</b>	<b>36.084.938,18</b>

## BİLANÇO DİPNOTLARI

1. Kayıtlı sermaye sistemini kabul etmiş bulunan ortaklıklarda kayıtlı sermaye tavanı 3.000.000,00 TL.
2. Yönetim Kurulu Başkan ve üyeleri ile genel müdür genel kordinatör, genel müdür yardımcıları ve genel sekreter gibi üst yöneticilere:
  - a) Cari dönemde verilen her çeşit avans ve borcun toplam tutarı 0,00 TL
  - b) Cari dönem sonundaki avans veya borcun bakiyesi 0,00 TL
3. Aktif değerlerin toplam sigorta tutarı (dönem kasko ve sigorta tutarı) 415.549,12 TL.
4. Alacaklar için alınmış ipotek ve diğer teminatların toplam tutarı 0,00 TL
5. Yabancı kaynaklar için verilmiş ipotek ve diğer teminatların (Yargılama Teminatı) toplam tutarı 126.794,49 TL.
6. Pasifte yer almayan taahhütlerin toplam tutarı 0,00 TL
7. Kasa ve bankalardaki döviz mevcutları 0,00 TL
8. Yurt dışından alacaklar (avanslar dahil): 0,00 TL
9. Yurt dışına borçlar (avanslar dahil): 0,00 TL
10. Tedavüldeki tahvil ve finansman bonolarından banka garantili olanların tutarı 0,00 TL
11. Cari ve gelecek dönemlerde yararlanılacak yatırım indiriminin toplam tutarı 0,00 TL
12. Tedavüldeki tahvillerden hisse senedine dönüştürülebilir niteliktekilerin tutarı 0,00 TL
13. Sermayeyi temsil eden hisse senetlerinin dökümü: Türü Tertibi Adedi Üsleri Toplam Tutar

Şirketin Sermayesi	:	3.000.000,00 TL
Toplam Hisse Adedi	:	3.000.000 Adet
Asgari Toplantı Nisabı	:	% 100
Mevcut Toplantı Nisabı	:	% 100
14. Cari dönemde ihraç edilmiş hisse senedi tutarı 0,00 TL
15. İşletme sahibinin veya sermayesinin %10 ve daha fazlasına sahip ortakların: Adı Pay Oranı Pay Tutarı Adı

<u>Pay Oranı</u>	<u>Pay Tutarı</u>
KASKİ	100 3.000.000,00 TL

16. Sermayesinin %10 ve daha fazlasına sahip olunan iştirak ve bağılı ortaklıklar 0,00 TL

17. Stok degerleme yöntemi : Ana Faaliyet Konumuz stoklu çalışmayı gerektiren bir alan olmayıp hizmet satışlarıdır. Stoklu çalışılmadığı için stok yöntemi belirlenmemiştir

18. Cari dönemdeki maddi duran varlık hareketleri

a) Satın alınan, imal veya inşa edilen maddi duran varlıkların maliyetleri.....TL

b) Elden çıkarılan veya hurdaya ayrılan maddi duran varlıkların maliyeti 0,00 TL

c) Cari dönemde ortaya çıkan yeniden değerlendirme artışları

Enflasyon düzeltmesi yapılan MDV toplamı: 3.792,40 TL iken 10.730,27 TL'ye yükselmiştir.

- Varlık maliyetlerinde (+) 0,00 TL.

- Birikmiş amortismanlarda (-) 1.363.966,76 TL

19. Ana kuruluş bağılı ortaklık ve iştiraklerin ticari alacak ve borçlar içindeki payları

Ticari alacak : 27.587.138,06 TL

20. Cari dönemdeki ortalama toplam personel sayısı 791 Kişi

21. Bankalardaki mevduatın bloke olanına ilişkin tutarlar 0,00 TL

22. Menkul kıymetler ve bağılı menkul kıymetler grubu içinde yer alıp işletmenin ortakları, iştirakleri ve bağılı ortaklıklar tarafından çıkarılmış bulunan menkul kıymet tutarları ve bunları çıkaran ortaklıklar 0,00 TL

23. İştirakler ve bağılı ortaklıklarda içsel kaynaklardan yapılan sermaye artırımını nedeniyle elde edilen bedelsiz hisse senedi tutarları 0,00 TL

24. Kısa ve uzun vadeli kredilerle ilgili olarak alınan kredilerin ve çıkarılmış menkul kıymetlerin (katılma intifa senedi dahil) kredi ve menkul kıymet türleri itibarıyla tahakkuk etmemiş gelecek döneme ilişkin faiz borçları tutarları 0,00 TL

25. Ortaklar, iştirakler ve bağılı ortaklıklar lehine verilen garanti, taahhüt, kefalet, aval, ciro gibi yükümlülüklerin tutarı 0,00 TL

26. Mali tabloları önemli ölçüde etkileyen ya da mali tabloların açık, yorumlanabilir ve anlaşılabilir olması açısından açıklanması gerekli olan diğer hususlar.

**Kayseri Su ve Kanalizasyon İdaresi Personel A.Ş.'nin 31.12.2023 Tarihli Gelir Tablosu**

	2023 Yılı (TL)
<b>A - BRÜT SATIŞLAR</b>	<b>270.320.889,45</b>
1 - Yurtiçi Satışlar	269.117.898,44
3 - Diğer Gelirler	1.202.991,01
<b>C - NET SATIŞLAR</b>	<b>270.320.889,45</b>
<b>D - SATIŞLARIN MALİYETİ (-)</b>	<b>-268.975.110,15</b>
3 - Satılan Hizmet Maliyeti (-)	-268.975.110,15
<b>BRÜT SATIŞ KARI VEYA ZARARI</b>	<b>1.345.779,30</b>
<b>E - FAALİYET GİDERLERİ (-)</b>	<b>-1.490.435,90</b>
3 - Genel Yönetim Giderleri (-)	-1.490.435,90
<b>FAALİYET KARI VEYA ZARARI</b>	<b>-144.656,60</b>
<b>F - DİĞ. FAAL. OLAĞAN GELİR VE KARLAR</b>	<b>20.424,78</b>
3 - Faiz Gelirleri	20.424,78
<b>OLAĞAN KAR VEYA ZARAR</b>	<b>-124.231,82</b>
<b>I - OLAĞANDIŞI GELİR VE KARLAR</b>	<b>5.113,00</b>
2 - Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	5.113,00
<b>J - OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARARLAR (-)</b>	<b>-335,92</b>
3 - Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-)	-335,92
<b>DÖNEM KARI VEYA ZARARI</b>	<b>-119.454,74</b>
<b>K - DÖN. KARI VERGİ VE Dİ.YA.YÜ.KAR.(-)</b>	
<b>DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI</b>	<b>-119.454,74</b>

## GELİR TABLOSU DİPNOTLARI

1. Dönemin tüm amortisman giderleri ile itfa ve tükenme payları 1.363.966,76 TL
  1. Amortisman giderleri 1.363.966,76 TL
    - aa) Normal amortisman gideri 1.353.515,06 TL
    - bb) Yeniden değerlemeden doğan amortisman giderleri 10.451,70 TL.
    - b) İtfa ve tükenme payları 0,00 TL
2. Dönemin karşılık giderleri 0,00 TL
3. Dönemin tüm finansman giderleri 0,00 TL
  - a) Üretim maliyetine verilenler 0,00 TL
  - b) Sabit varlıkların maliyetine verilenler 0,00 TL
  - c) Doğrudan gider yazılanlar 0,00 TL
4. Dönemin finansman giderlerinden ana kuruluş, ana ortaklık, müessese, bağlı ortaklık ve iştiraklerle ilgili kısmın tutarı (Toplam tutar içindeki payları %20'yi aşanlar ayrıca gösterilecektir) 0,00 TL
5. Ana kuruluş, ana ortaklık, müessese, bağlı ortaklık ve iştiraklere yapılan satışlar (Toplam tutar içindeki payları % 20'yi aşanlar ayrıca gösterilecektir) 0,00 TL
6. Ana kuruluş, ana ortaklık, bağlı ortaklık ve iştiraklerden alınan ve bunlara ödenen faiz, kira ve benzerleri (Toplam tutar içindeki payları % 20'yi aşanlar ayrıca gösterilecektir) 0,00 TL
7. Yönetim Kurulu başkanı ve üyeleriyle, genel müdür, genel müdür yardımcıları gibi üst yöneticilere cari dönemde sağlanan ücret ve benzeri menfaatlerin toplam tutarı 999.863,58 TL
8. Amortisman hesaplama yöntemleri ile bu yöntemlerde yapılan değişikliklerin dönemin amortisman giderlerinde meydana getirdiği artış (+) veya azalış (-) 0,00 TL
9. Stok maliyeti hesaplama sistemleri ve yöntemleri: Stoklu çalışılmadığı için stok yöntemi belirlenmemiştir
10. Varsa, tamamen veya kısmen fiili stok sayımı yapılamamasının gerekçeleri : Şirket ana faaliyet konusu stoklu çalışmayı gerektiren faaliyet



değildir.

11.Yurtiçi ve yurt dışı satışlar hesap kalemi içinde yer alan yan ürün, hurda, döküntü gibi maddelerin satışları ile hizmet satışlarının ayrı ayrı toplamalarının brüt satışların %20'sini aşması halinde bu madde ve hizmetlere ilişkin tutarları 269.117.898,44 TL

12.Önceki döneme ilişkin gelir ve giderler ile önceki döneme ait gider ve zararların tutarlarını ve kaynaklarını gösteren açıklayıcı not :

2022 yılı Dönem Net Karı = 298.691,97 TL

2023 yılı Dönem Net Zararı = 119.454,74 TL

13.Adi ve imtiyazlı hisse senetleri için ayrı ayrı gösterilmek koşuluyla, hisse başına kâr ve kâr payı oranları : Adi ve imtiyazlı hisse senetleri yoktur.