



İSTANBUL  
BÜYÜKŞEHİR  
BELEDİYESİ



**FAALİYET RAPORU**  
1 OCAK 2022 - 31 ARALIK 2022

*[Handwritten signature]*





17 2 58



Ey Türk gençliđi! Birinci vazifen; Türk istiklalini, Türk cumhuriyetini, ilelebet muhafaza ve müdafaa etmektir.

Mevcudiyetinin ve istikbalinin yegâne temeli budur. Bu temel, senin en kıymetli hazinendir. İstikbalde dahi seni bu hazineden mahrum etmek isteyecek dâhilî ve haricî bedhahların olacaktır. Bir gün, istiklal ve cumhuriyeti müdafaa mecburiyetine düşersen, vazifeye atılmak için içinde bulunacağın vaziyetin imkân ve şeraitini düşünmeyeceksin. Bu imkân ve şerait, çok namüsaid bir mahiyette tezahür edebilir. İstiklal ve cumhuriyetine kastedecek düşmanlar, bütün dünyada emsali görülmemiş bir galibiyetin mümessili olabilirler. Cebren ve hile ile aziz vatanın bütün kaleleri zapt edilmiş, bütün tersanelerine girilmiş, bütün orduları dağıtılmış ve memleketin her köşesi bilfiil işgal edilmiş olabilir. Bütün bu şeraitten daha elim ve daha vahim olmak üzere, memleketin dâhilinde iktidara sahip olanlar, gaflet ve dalalet ve hatta hıyanet içinde bulunabilirler. Hatta bu iktidar sahipleri, şahsi menfaatlerini müstevlilerin siyasi emelleriyle tevhit edebilirler. Millet, fakr-u zaruret içinde harap ve bitap düşmüş olabilir.

Ey Türk istikbalinin evladı! İşte, bu ahval ve şerait içinde dahi vazifen, Türk istiklal ve cumhuriyetini kurtarmaktır. Muhtaç olduğun kudret, damarlarındaki asil kanda mevcuttur.

*H. Ortakent*

*O. Ay 18*



*Handwritten signature in blue ink.*



# BAŞKANIN MESAJI

Değerli İstanbullular,

İstanbul Büyükşehir Belediyesi, tüm bağlı şirketleri ve iştiraklerimizle "adil, yeşil ve yaratıcı bir İstanbul" hedefiyle çalışıyor, kentimize değer katacak projeler üretmeye devam ediyoruz. İstanbullulara karşı olan sorumluluğumuzun bilinciyle, bir yandan İstanbul'un güncel sorunlarını çözüme kavuşturuyor diğer yandan şehrimizin geleceğine yatırım yapıyoruz.

Göreve geldiğimiz günden bu yana kimseyi ayırt etmeden hiçbir mahalleyi, hiçbir ilçeyi diğerinden üstün tutmadan 16 milyon İstanbullu için çalışıyoruz. Projelerimizin tüm süreçlerini hemşehrilerimizle paylaşıyor, İstanbul'un asıl ve nihai sahibi olan İstanbulluların fikirlerini önemsiyoruz. Kamu kaynaklarını doğru ve yerinde kullanıyor; belli bir zümreye değil bu kentte yaşayan tüm hemşehrilerimize eşit hizmet sunuyoruz.

Ekonomik belirsizlikler ve krizler, tüm dünyayı derinden etkileyen pandemi, her geçen gün etkisini daha güçlü hissettiren iklim değişikliği, gıda krizi, yüksek konut ve kira fiyatlarının neden olduğu barınma sorunları çok temel bir gerçeğe işaret ediyor. Günü kurtarmaya yönelik yönetim anlayışlarının sonu gelmiştir. İstanbul gibi dünya kentlerini yönetmek artık uzun vadeye yayılmış bir plan ve stratejilere yönelik bir bilim hâline gelmiştir.

Göreve gelir gelmez İstanbul Planlama Ajansı'nı kurduk ve İstanbul'un geleceğini her boyutuyla planlamayı amaçlayan Vizyon 2050 Strateji Belgesi'nin hazırlanması için çalışmalara başladık. Vizyon 2050 Strateji Belgesi, geçtiğimiz iki yıl boyunca binlerce insanın fikri, emeği ve katkısı ile veriye dayalı analizler doğrultusunda oluştu. Hassas ellerde İstanbul'un 7 tema etrafında sorunları ve potansiyelleri tespit edildi. Süreç boyunca kendi birimlerimize ek olarak toplamda 2.000'e yakın akademi, kamu, sivil toplum ve özel sektör kurum temsilcisinin ve 25.000'e yakın yurttaşın katkıları alındı.

2022 yılının ikinci yarısına kadar pek çok önemli projenin altına imzamızı attık. Yatırımlarımıza hız vererek yılın ikinci yarısında 150 Günde 150 Proje maratonuna başladık. 22 Temmuz 2022'de restore edip yeniden ziyarete açtığımız Yerebatan Sarnıcı ile başlayan bu tarihî projede; Bostancı-Dudullu Metro Hattı, Boğaziçi Üniversitesi/Hisarüstü-Aşıyan Füniküler Hattı, Ahmet İsvan Halk Ekmek Fabrikası, Kartal Neyzen Tevfik Meydanı, restore edip hizmete açtığımız Moda İskelesi, yenilenen Beyazıt Meydanı, Unkapanı Köprülü Kavşağı, Arnavutköy Yaşam Merkezi, Beylikdüzü Kavaklıdere Yaşam Vadisi 1. ve 2. etapları gibi değerli projeler yer alırken pek çok projenin de temelini attık.

İstanbul'da ulaşım için kalıcı çözümler üretiyor; hemşehrilerimizi hızlı, güvenli, konforlu ve çevre dostu ulaşım araçlarıyla buluşturuyoruz. Göreve geldiğimiz günden beri Kabataş-Mecidiyeköy-Mahmutbey Metro Hattı'nın Yıldız-Mahmutbey arasını, Cibali-Alibeyköy Tramvay Hattı'nı, Boğaziçi/Hisarüstü-Aşıyan Füniküler Hattı'nı, Bostancı-Dudullu Metro Hattı'nı ve Ataköy-İkitelli Metro Hattı'nın Bahariye ve Masko istasyonlarını İstanbulluların hizmetine sunduk. İstanbul ile özdeşleşen deniz ulaşımını 9 yeni hatla canlandırdık. Kendi öz kaynaklarımızla İstanbul'a 160 yeni metrobüs kazandırdık. İstanbulluları yüksek fiyat artışlarından korumak için toplu taşımayı sübvansede etmeye devam ediyoruz.

Dere yataklarını ıslah ederek, atıl alanları değerlendirerek, işgal edilmiş alanları kurtararak şehrimize yeni yeşil alanlar kazandırıyor, İstanbul'u yeşille buluşturuyoruz. Atıkları dönüştürerek, arıtma tesislerimizi çoğaltarak çocuklarımızın geleceğine yatırım yapıyoruz. Şehrimizin kronik altyapı sorunlarına kalıcı çözümler üretiyoruz. Kara Surları, Müze Gazhane'nin yanı sıra restorasyonu devam eden St. Pierre Han, Botter Apartmanı ve Tünel Metrohan başta olmak üzere şehrimizin önemli tarihî yapılarını restore edip yeni işlevlerle kent hayatına kazandırıyoruz.

Ekonomik açıdan zorlu günler yaşadığımız bu dönemde İstanbul Büyükşehir Belediyesi ihtiyaç sahiplerine destek olmaya devam ediyor. İBB tarihinde ilk defa üniversite öğrencilerimiz karşılıksız, geri ödemesiz burs alıyor; 0-4 yaş arası çocuğu olan anneler toplu taşımadan ücretsiz yararlanıyor. İhtiyaç sahibi ailelerin çocukları ücretsiz sülle buluşuyor. Şehrimizin artık alan elin veren eli görmediği büyük bir dayanışma ağı, Askıda Fatura var. Çiftçiler, besiciler ve balıkçılar aldıkları desteklerle maliyetlerin arttığı bu günlerde daha güçlü bir şekilde üretim yapmaya devam ediyorlar.

Bütçemizi bereketli yöneterek, kaynak bularak ve israfa son vererek; İstanbul'a yeni yeşil alanlar, yeni meydanlar, yaşam merkezleri, kütüphaneler, öğrenci yurtları, kreşler, mahalle evleri, teknoloji atölyeleri, ders atölyeleri, spor tesisleri, kent lokantaları, Bölgesel İstihdam Ofisleri kazandırdık.

Cumhuriyetimizin ikinci yüzyılına gireceğimiz 2023 yılında da ilk günkü heyecanla çalışmaya, kaynaklarımızı doğru yatırımlara yönlendirerek İstanbul'a ve hemşehrilerimizin hayatına değer katacak projeler üretmeye devam edeceğiz. Türkiye Cumhuriyeti'nin eşit, onurlu yurttaşları olarak İstanbul'u birlikte güzelleştirecek, güzel günleri birlikte var edeceğiz. İstanbul'a hizmet yolculuğunda en büyük güç ve motivasyonumuz yine İstanbullular olacak.

Katılımcı, şeffaf, insan odaklı, ortak akla değer veren bir anlayışla 16 milyon İstanbullu için çalışarak tüm bu hizmetleri mümkün kılan değerli mesai arkadaşlarıma şükranlarımı sunuyorum. Adil, yeşil ve yaratıcı bir İstanbul hedefimize beraberce ulaşacağımıza, birlikte başaracağımıza tüm kalbimle inanıyorum.

Saygılarımla,

Ekrem İMAMOĞLU  
İstanbul Büyükşehir Belediye Başkanı





# İÇİNDEKİLER

<b>1. MİSYON, VİZYON VE ENTEGRE YÖNETİM POLİTİKASI</b>	<b>1</b>
1.1. İstanbul Büyükşehir Belediyesi Misyonu ve Vizyonu	2
1.2. İstanbul Büyükşehir Belediyesi Temel Değerler	3
1.3. Güven Su Misyonu ve Vizyonu	4
1.4. Güven Su Entegre Yönetim Stratejileri	5
1.5. Güven Su Değerler	6
<b>2. GENEL BİLGİLER</b>	<b>9</b>
2.1. Güven Su Tarihçe	10
2.2. Firma Bilgileri	10
2.3. Sermaye ve Ortaklık Yapısı	11
2.4. Organizasyon Yapısı	12
<b>3. FAALİYETLER</b>	<b>17</b>
3.1. Satış Faaliyetleri	18
3.2. Kalite, AR-GE ve Üretim Faaliyetleri	18
3.3. Yönetim Organının Analizi	19
<b>4. BAŞLICA FİNANSAL GÖSTERGELER</b>	<b>21</b>
4.1. Bağımsız Denetçi Raporu	23
4.2. Risk Yönetimi	32





GÜVENİLİR, SAĞLIKLI  
ve DOĞAL

Hamidiye  
Doğal kaynak Suyu Gold  
1L

*Handwritten signature*



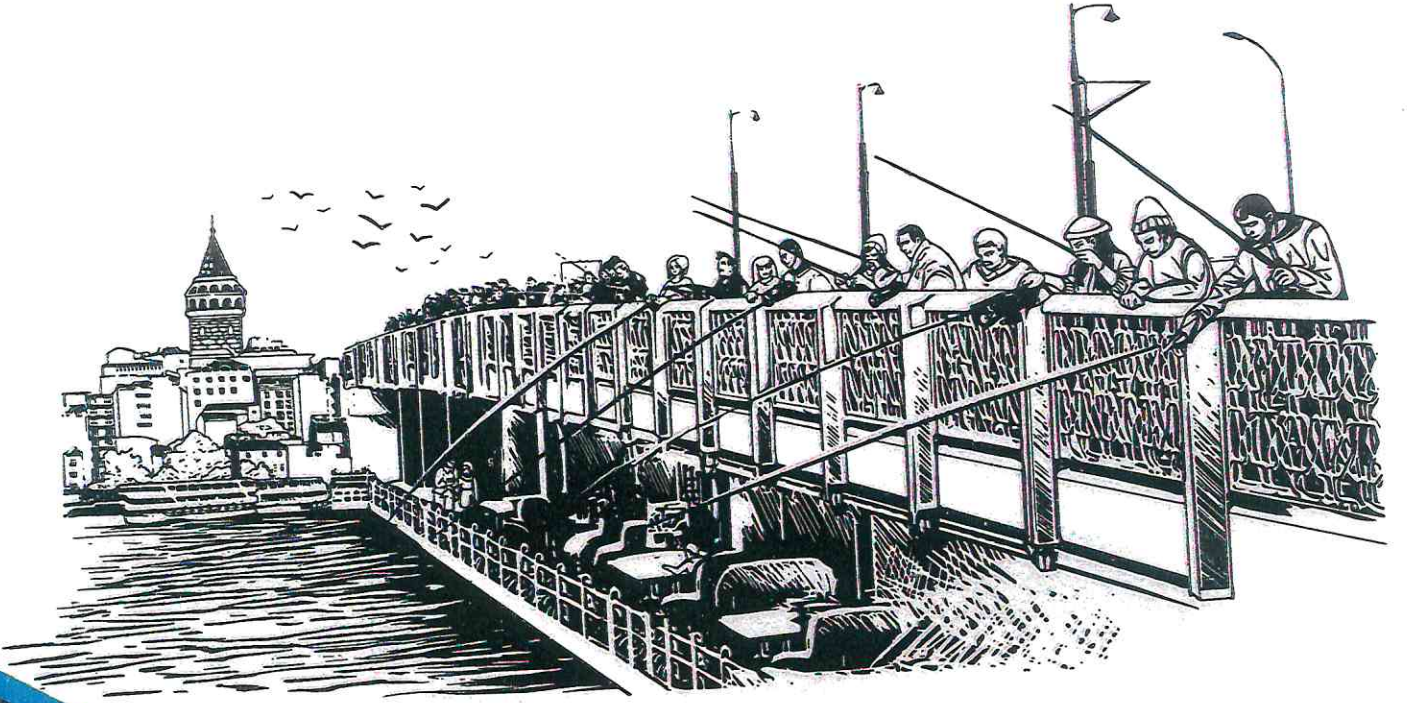


İSTANBUL  
BÜYÜKŞEHİR  
BELEDİYESİ



Handwritten signature or initials in blue ink.





## Galata Kulesi ve Köprüsü

# 1

MİSYON , VİZYON VE ENTEGRE YÖNETİM POLİTİKASI

*Handwritten signature and initials*



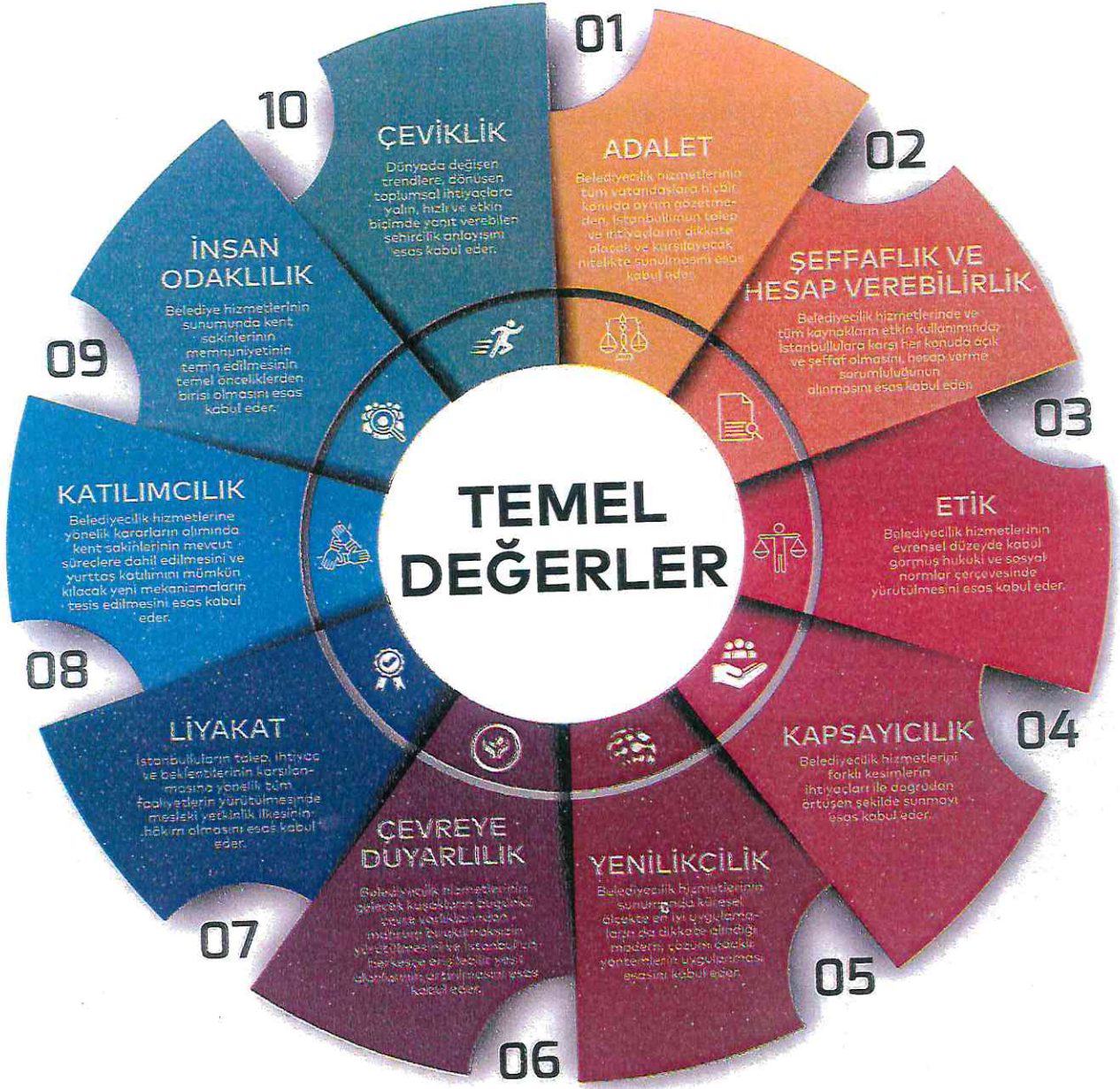
## 1.1. İstanbul Büyükşehir Belediyesi Misyonu Ve Vizyonu



Handwritten signature or initials in blue ink.



## 1.2. İstanbul Büyükşehir Belediyesi Temel Değerler





### 1.3. Güven Su Misyonu ve Vizyonu

## MİSYON

Vatandaşlarımıza en iyi hizmet ve en uygun fiyat ile  
Güvenilir, Sağlıklı ve Doğal Kaynak Suyunu ulaştıran;  
yeni ve farklı su bazlı ürünleri lanse eden;  
finansallarını kendi iç kaynakları ile sürdürülebilir  
kılarak, kamuya ek maliyet yaratmayan;  
İBB Misyonu, Vizyonu ve  
Değerlerini en önde tutan şirket olmak.

## VİZYON

Vatandaşı MUTLU etmek  
Çalışanları MUTLU etmek  
İş Ortaklarını MUTLU etmek



## 1.4. Güven Su Entegre Yönetim Stratejileri



S - Sağlıklı Su

T - Tutkulu Takım

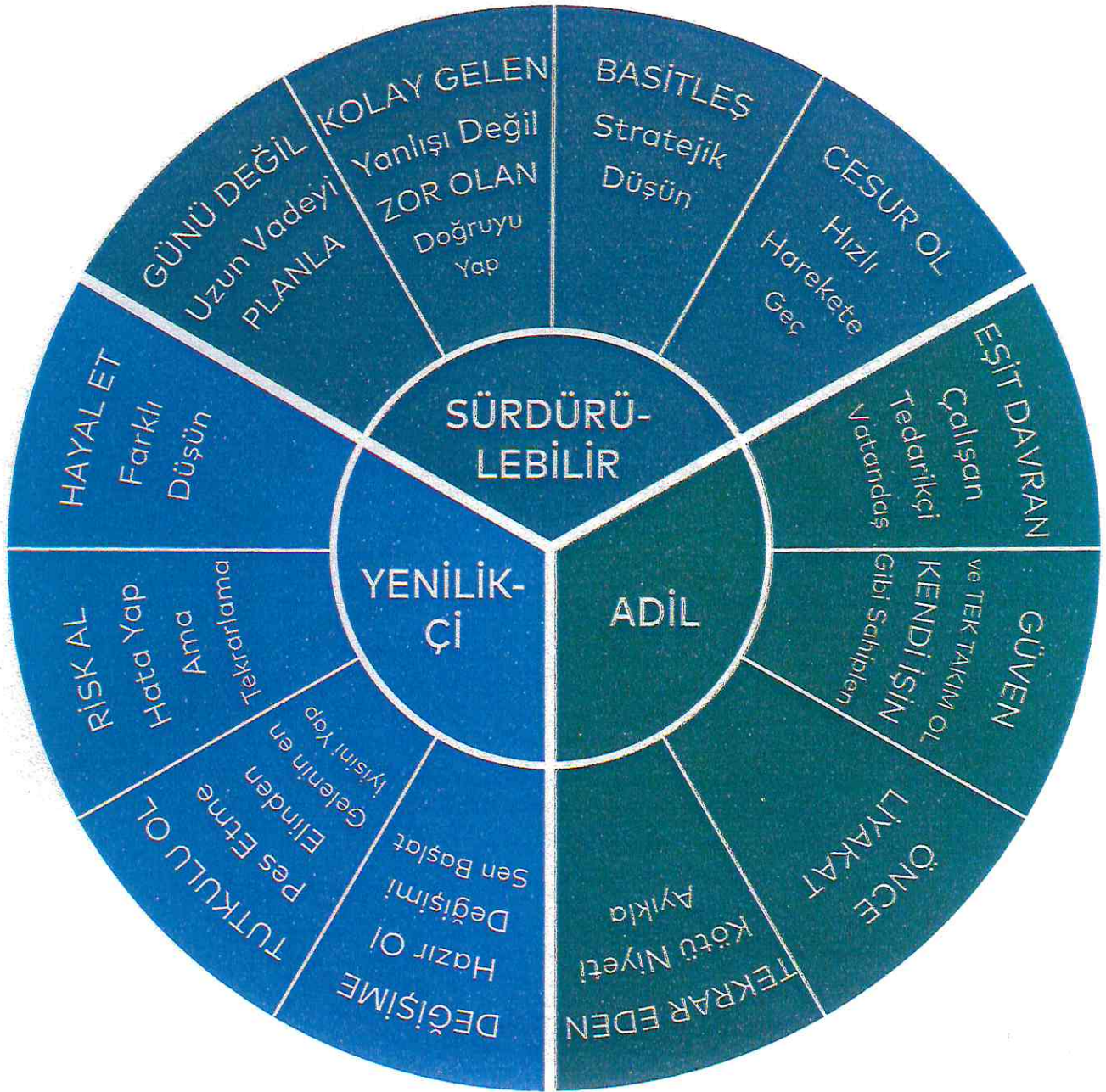
O - Optimum Kanal Yapısı

R - Risk Yönetimi

M - Maksimum VATANDAŞ Memnuniyeti



## 1.5. Güven Su Değerler



*Handwritten signature*





Piknik  
keyfinizde de  
yanındayız...

es Oily





İSTANBUL  
BÜYÜKŞEHİR  
BELEDİYESİ

---



Handwritten signatures and initials in blue ink at the bottom left corner.





## Rumeli Hisari ve İstanbul Boğazı

# 2

GENEL BİLGİLER

38 *[Signature]*



## 2.1. Güven Su Tarihçe

Güvenpınar, 1990 yılından bu yana Belgrad ormanlarından çıkan yüksek nitelikli, zengin mineralli doğal kaynak suyudur. 2016 yılına kadar üretim ve satışını artırarak faaliyetine devam etmiştir.

Güvenpınar firması, 23.06.2016 tarihinde Hamidiye Kaynak Suları A.Ş.'ye devredilmiş, 28.06.2016 tarihinde hisselerin bir kısmı İstanbul Enerji A.Ş., Otobüs A.Ş., Halk Ekmek A.Ş. ve Kültür A.Ş.'ye devredilerek bugünkü GÜVEN SU A.Ş. kurulmuştur.

2019 yılında Halk Ekmek hisselerini İmar A.Ş.'ye; Otobüs A.Ş. (yeni adı İstanbul Ulaşım A.Ş.) ise İstaç A.Ş.'ye devretmiştir. 2020 yılında Güven Su tesislerinde yenileme ve modernizasyon yatırımları yapılmıştır. Bu çerçevede su toplama, depolama ve filtreleme sistemleri yeni teknolojilerle tamamen yenilenmiş, binalar, tesisler ve çevre düzeninin de yenilenmesi büyük oranda bu dönemde gerçekleştirilmiştir.

## 2.2. Firma Bilgileri

Ticari Ünvanı

Güven Su Sanayi Ticaret Anonim Şirketi

Ticaret Sicil Numarası

307541

Şirket Merkezi

Mithatpaşa Mah. Bahçeköy Cad. No:120/1 Eyüpsultan - İSTANBUL

Vergi Dairesi

Marmara Kurumlar

Vergi Numarası

449 029 0515

İletişim Bilgileri



Merkez Ofis Telefon

0 212 360 20 73



Web Sitesi

[www.guvenusu.istanbul](http://www.guvenusu.istanbul)



Faks

0 212 360 20 78



E - Posta Adresi

[kurumsal@guvenusu.istanbul](mailto:kurumsal@guvenusu.istanbul)



## 2.3. Sermaye ve Ortaklık Yapısı

### 2.3.1. Sermayesi

Güven Su Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi sermayesi 17.500.000 TL'dir.

### 2.3.2. Diğer İştirak Şirketleri ile Çalışma

Hamidiye Kaynak Suları AŞ., 17.500.000 TL sermayeli Güven Su şirketinde % 55 hisse ile hakim şirket konumundadır.

### 2.3.3. Ortaklık Yapısı

	Pay Adedi	Pay Tutarı (TL)	Pay Oranı (%)
Hamidiye Kaynak Suları Sanayi Turizm ve Ticaret A.Ş.	9.625	9.625.000	55
İstanbul Enerji Sanayi ve Ticaret A.Ş.	2.625	2.625.000	15
İstanbul Çevre Yönetimi A.Ş.	1.750	1.750.000	10
İstanbul İmar İnşaat A.Ş.	1.750	1.750.000	10
İstanbul Kültür ve Sanat Ürünleri Ticaret A.Ş.	1.750	1.750.000	10
<b>Toplam</b>	<b>17.500</b>	<b>17.500.000</b>	<b>100</b>

### 2.3.4. İmtiyazlı Paylara İlişkin Bilgiler

Şirketimizin imtiyazlı payı bulunmamaktadır.

### 2.3.5. Hesap Dönemi İçinde Meydana Gelen Değişiklikler

Şirketin 30.11.2022 tarihinde 2.500.000 TL olan sermayesi 17.500.000 TL'ye artırılmıştır.

### 2.3.6. Şirketin İştirakleri

Şirketin doğrudan veya dolaylı iştirak olduğu şirket bulunmamaktadır.

### 2.3.7. İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim Faaliyetleri

Şirketimizin bütün satın alma işlemleri, K.İ.K 4734 ve 4735 sayılı kanunlara göre yapılmakta, ayrıca bu kanuna göre yapılan yönetmelik ve yetkilendirmeler de satın alma işlemlerinde belirleyici olmaktadır.

Sayıştay Denetimi kapsamında olan şirketimiz kanun ve yönetmeliklerde istenen bilgileri istenilen formatta aylık, dönemlik ve yıllık olarak Sayıştay Başkanlığına iletmektedir.

Muhasebe, mali işlemlerinin, vergi kanunlarına göre incelenmesi amacıyla; Yeminli Mali Müşavirlerden Tam Tasdik hizmeti alınmaktadır.



6102 sayılı TTK, 660 sayılı Kamu gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumunun Teşkilat ve Görevleri Hakkında Kanun Hükmünde Kararname (KHK)'ye göre Türkiye Muhasebe Standartları ve İlgili mevzuat hükümleri çerçevesinde Bağımsız Denetim hizmeti alınmaktadır.

Ayrıca imza ve onay yetkilerinin iş ve miktar bazında belirlendiği imza sirkülerine göre işlemler yapılmakta ve sonuçlandırılmaktadır.

Tüm personelin işe alımlarında, çalışma esas ve usulleri, temel hak ve sorumlulukları ile her türlü mali, sosyal ve özlük haklarını tespit etmek ve disiplin işlerini düzenlemek amacıyla "Personel Yönetmeliği" uygulanmaktadır.

Şirket faaliyetlerinin gereği gibi yerine getirilmesi amacıyla; iş huzurunun korunması, görevlerin mevcut ve bundan sonra yürürlüğe girecek yönetmelik hükümlerine göre prosedürlerde belirlenen kurallara uygun olarak yerine getirilmesini sağlamak amacıyla "Disiplin Yönetmeliği" uygulanmaktadır.

Şirket faaliyetleri ile ilgili yurtiçi ve yurtdışı seyahat kapsamının belirlendiği "Seyahat Yönetmeliği" uygulanmaktadır.

İş güvenliği ile görevli mühendis veya teknik personelin nitelikleri, sayısı, görev, yetki ve sorumlulukları, eğitimleri ve çalışma şartları ile ilgili usul ve esasları belirlemek amacıyla "İş Sağlığı ve Güvenliği Yönetmeliği" uygulanmaktadır.

## 2.4. Organizasyon Yapısı

### 2.4.1. Yönetim Kurulu Üyeleri

Sıra	Statüsü	Adı Soyadı
1	Yönetim Kurulu Başkanı	Okan GEDİK
2	Yönetim Kurulu Başkanı Vekili	Erdoğan SİPHAHI
3	Yönetim Kurulu Üyesi	Berna GÖNENLİ

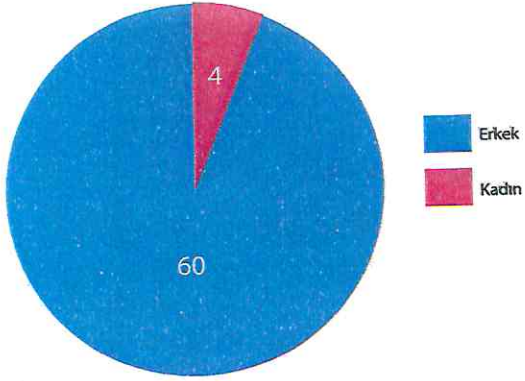
### 2.4.2. Üst Düzey Yöneticileri

Sıra	Statüsü	Adı Soyadı
1	Yönetim Kurulu Başkanı	Okan GEDİK

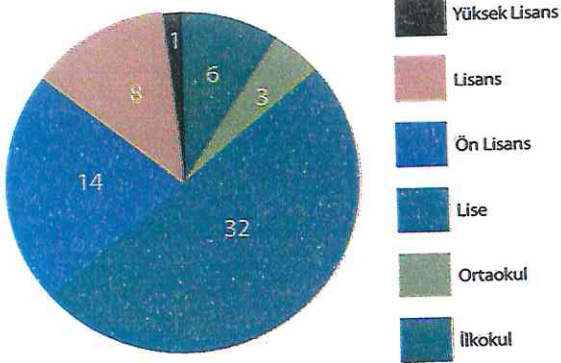


### 2.4.3. Personel İstatistikleri

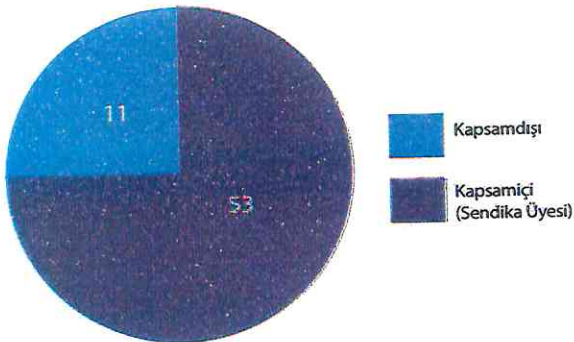
31.12.2022 tarihinde personel sayımız 64 kişidir.



Cinsiyet	Çalışan	(%) Payı
Erkek	60	94
Kadın	4	6
<b>Toplam</b>	<b>64</b>	<b>100</b>



Öğrenim Seviyesi	Çalışan	% Payı
İlkokul	6	9
Ortaokul	3	5
Lise	32	50
Ön Lisans	14	22
Lisans	8	13
Yüksek Lisans	1	2
<b>Toplam</b>	<b>64</b>	<b>100</b>



Türü	Çalışan	(%) Payı
Kapsam dışı	11	17
Kapsamıç (Sendika Üyesi)	53	83
<b>Toplam</b>	<b>64</b>	<b>100</b>

Personel Yaş Ortalaması
35

38 19.12



#### 2.4.4. Sorumluluklar

Şirket'in ana faaliyetleri; 5686 Sayılı Jeotermal Kaynaklar ve Doğal Mineralli Sular Kanununda belirtilen jeotermal kaynaklar ve doğal mineralli sular ile jeotermal kökenli gazların aranması ve işletilmesi ile su, meşrubat, maden suyu ve gazlı içeceklerin imalatı ve toptan-perakende ticaretinin yapılması, bayilikler ve acenteliklerin verilmesidir.

#### 2.4.5. Yönetim Organı Üyelerinin İşlemleri ve Rekabet Yasağı

Yönetim Kurulu Üyelerimiz halihazırda İstanbul Halk Ekmek şirketinde üst düzey yönetici olarak çalışmaktadırlar. Yapılan işin iştirak şirketi bünyesinde yapılıyor olması ve Yönetim Kurulu Üyeliği niteliği sebebi ile rekabet yasağı ihlal edilmemiştir.

#### 2.4.6. Verilen Ödenekler, Nakdi İmkanlar ve Benzerleri

Yönetim kurulu üyeler 07.04.2022 tarihli olağan genel kurulunda tayin edilen huzur haklarından feragat ettiklerinden yönetim kurulu üyelerine verilen ödenekler, nakdi imkanlar ve benzerleri bulunmamaktadır.

#### 2.4.7. Özel ve Kamu Denetimi

Şirketimiz 2022 yılı içerisinde Genel Kurul tarafından seçilen Denge Bağımsız Denetim SMMM A.Ş. tarafından bağımsız denetime tabi olmuş olup kamu denetimi yapılmamıştır. Mali veriler TFRS'ye göre hazırlanmıştır.

#### 2.4.8. Olağanüstü Genel Kurul

22.09.2022 tarihinde 'Yönetim Kurulu Huzur haklarının yeniden belirlenmesi'

03.11.2022 tarihinde 'Sermaye Artışı'

Konulu gündemlerle 2 kez olağanüstü genel kurul yapılmıştır.

#### 2.4.9.Genel Kurul Kararları

Geçmiş dönemde ticari hedeflere yönelik alınan Yönetim Kurulu kararları, EBYS sistemi üzerinden yapılan planlamalar büyük oranda gerçekleştirilmiştir. 2022 tarihinde Olağan Genel Kurul 07.04.2022 tarihinde yapılmış, yıl içinde kar dağıtımı yapılmasına, Yönetim Kurulun huzur hakkı ödenmemesine karar verilmiş, akabinde şirketin personel sayısında ve üretim miktarında artış planlandığından ve mevcut sermaye yetersiz kaldığından 03.11.2022 tarihli olarak Sermaye artışına yönelik olağanüstü Genel Kurul yapılmıştır. Şirket bu süreçten sonra rakipleriyle yarışacak kapasiteye ulaşmıştır.

#### 2.4.10.Bağış, Yardım ve Sosyal Sorumluluk Projeleri

2022 yılı içerisinde bağış ve yardım ödememiz bulunmamaktadır.





68/7/0





İSTANBUL  
BÜYÜKŞEHİR  
BELEDİYESİ

---

**GÜVENSU**

*Handwritten signature and initials in blue ink.*





### III. Ahmed Çeşmesi ve Topkapı Sarayı

3

FAALİYETLER

13/10/20



### 3.1. Satış Sonuçları

	Gerçekleşen Tutar	2022 Bütçe
Hasılat	7.326.351	6.314.300
Diğer Gelirler	3.007.917	3.007.917
Diğer Satışlar	14.483.031	6.156.443
Brüt Satışlar Toplamı	24.817.300	15.478.660

### 3.2. Kalite, AR-GE ve Üretim Faaliyetleri

Güven Su tesislerimizde bulunan laboratuvarlarımızda fiziksel, kimyasal ve mikrobiyolojik testler gerçekleştirilmektedir. Laboratuvarlarımızda gerçekleştirilen uygulamalar, üçüncü taraf dış laboratuvarlar, resmi kurumlara ait analiz laboratuvarları ve uluslararası kabul görmüş kuruluşlar tarafından belirli periyotlarla kontrol edilmiş ve onaylanmıştır.

Sürdürülebilir kalite anlayışı ile çalışmakta olan şirketimiz, gerçekleştirdiği faaliyetler sonrasında uluslararası geçerlilikteki, "ITQI üstün lezzet ödülündeki en yüksek seviye olan kristal ödüle layık görülmüş ve NSF ve FDA sertifikalarımız ile global olarak gıda güvenliği ve kalitesi onaylanmıştır. Yurtiçi ve ihracat pazarlarında özel koşullar gerektiren pazarlara satış yapılabilmesi için ESMA, Kosher, Helal sertifikaları alınarak standartlardaki özel koşul gereksinimlerini sağladığımız tescillenmiştir.

Ayrıca şirket içerisinde kurulu olan Entegre Yönetim Sistemi kapsamında ISO 9001:2015, ISO 22000:2018, ISO 14001:2015 ve ISO 45001:2018 sertifikalarımız güncellenerek, sürdürülebilir kalite anlayışımızın devamlılığını sağlamıştır.

Vatandaşlarımıza Güvenilir, Sağlıklı ve Doğal su ihtiyacını karşılamak için her geçen gün büyümeye ve gelişmeye devam eden işletmemizde, Kaynak suyunun kalitesinin korunması ve parametrelerinin takibi için, ilgili yönetmelikler ile tam uyumlu, modern ekipmanları içinde barındıran yeni bir laboratuvar yatırımı gerçekleştirilmiştir. Bu yatırım ile fabrikamızda bulunan mevcut laboratuvarımızın alt yapısı iyileştirilmiş ve modern cihaz ve ekipmanlarımızda daha hassas ölçümler yapabilir konuma gelinmiştir.

Şirketimiz bünyesinde kurulu olan Entegre Yönetim Sistemlerinin sürdürülmesi ve sürekli geliştirilmesi kapsamında, şirketimizin sahip olduğu sertifikalar için, yetkilendirilmiş kuruluşlar tarafından denetimler gerçekleştirilerek, gereksinimlerin karşılandığı onaylanmış ve sertifikaların devamlılığı sağlanmıştır.

Buna ek olarak, yaşayan ve gelişen bir sistem gibi olan, kalite yönetim sistemlerinin kolay erişebilir ve süreç sahiplerinin ihtiyaçları doğrultusunda ihtiyaçlara cevap verebilmesinin ve gelişiminin sağlanabilmesi için dijitalleşme ile ilgili yeni yatırımlar yapılarak, kalite yönetim sistemlerinin dijital ortama taşınmasına başlanmıştır.



### 3.3. Yönetim Organının Analizi

İklim krizi ve küresel ısınma baskısı altında olan doğal su kaynaklarındaki azalma durumunu düşünerek, önceki yıllarda yapılan açık su satışları durdurulmuş tüm kaynaklar ambalajlı su satışına yöneltilmiştir. Bu bağlamda Su kaynaklarının artırılması ve İstanbul halkına yapılan su arzının aksamadan devam etmesini temin etmek maksadıyla yeni su kaynaklarının sisteme eklenmesi için çalışmalara hız verilmiştir. Uzun yıllardır izin yasal süreçleri devam eden yeni 8 adet kaynak izinleri alınmıştır. Kaynakların fabrikamıza getirilmesi ve üretime dahil edilmesi için isale hattı ve enerji müsaadeleri alınmış olup en kısa zamanda tamamlanacaktır.

9.800 m<sup>2</sup> lik toprak alan gerekli kurum izinleri alınarak ıslah edilmiş, yükleme boşaltmaya uygun hale getirilerek operasyon kolaylığı sağlanmıştır.

Çalışan işçilerimizin daha konforlu bir ortamda çalışmalarını sağlamak için fabrikamız içerisinde soyunma giyinme, yemekhane alanları yeniden oluşturulmuştur.

İstanbul halkına arz ettiğimiz ürünleri en titiz şekilde kalite kontrollerini yapabilmek maksadıyla günün şartlarına uygun modern cihazlar ile tesis edilmiş yeni laboratuvar devreye alınmıştır.

Çevreye daha duyarlı bir şekilde çalışma ortamını temin etmek için yeni, atık toplama alanları belirlenmiş, tüm tehlikeli ve tehlikesiz atıklar ilgili alanlarda toplanarak bertaraf edilmesi sağlanmıştır.







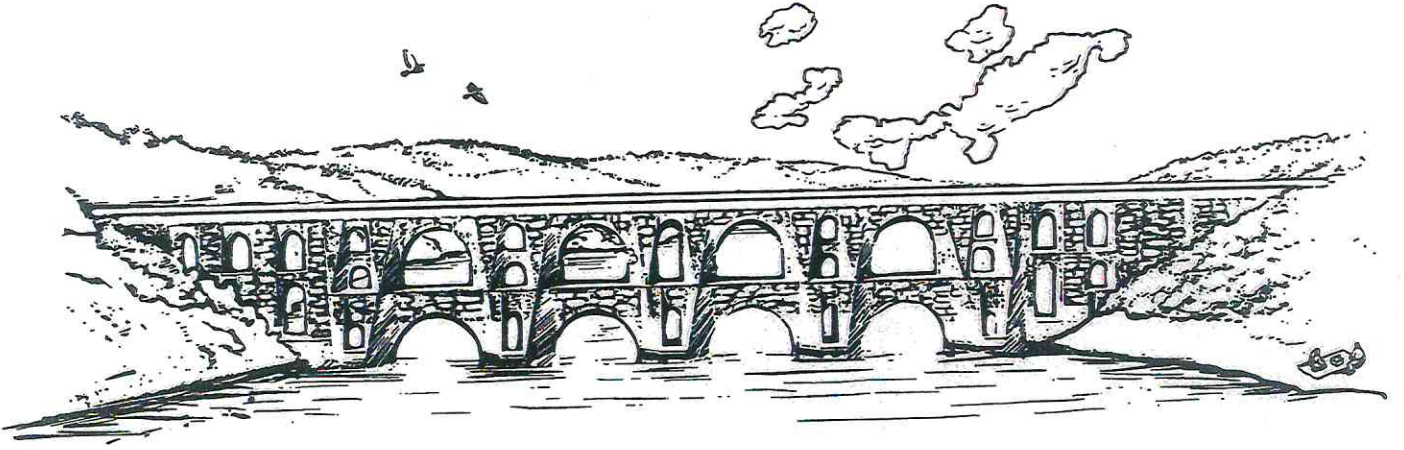
İSTANBUL  
BÜYÜKŞEHİR  
BELEDİYESİ

---

**GÜVENSU**

*Handwritten signature*





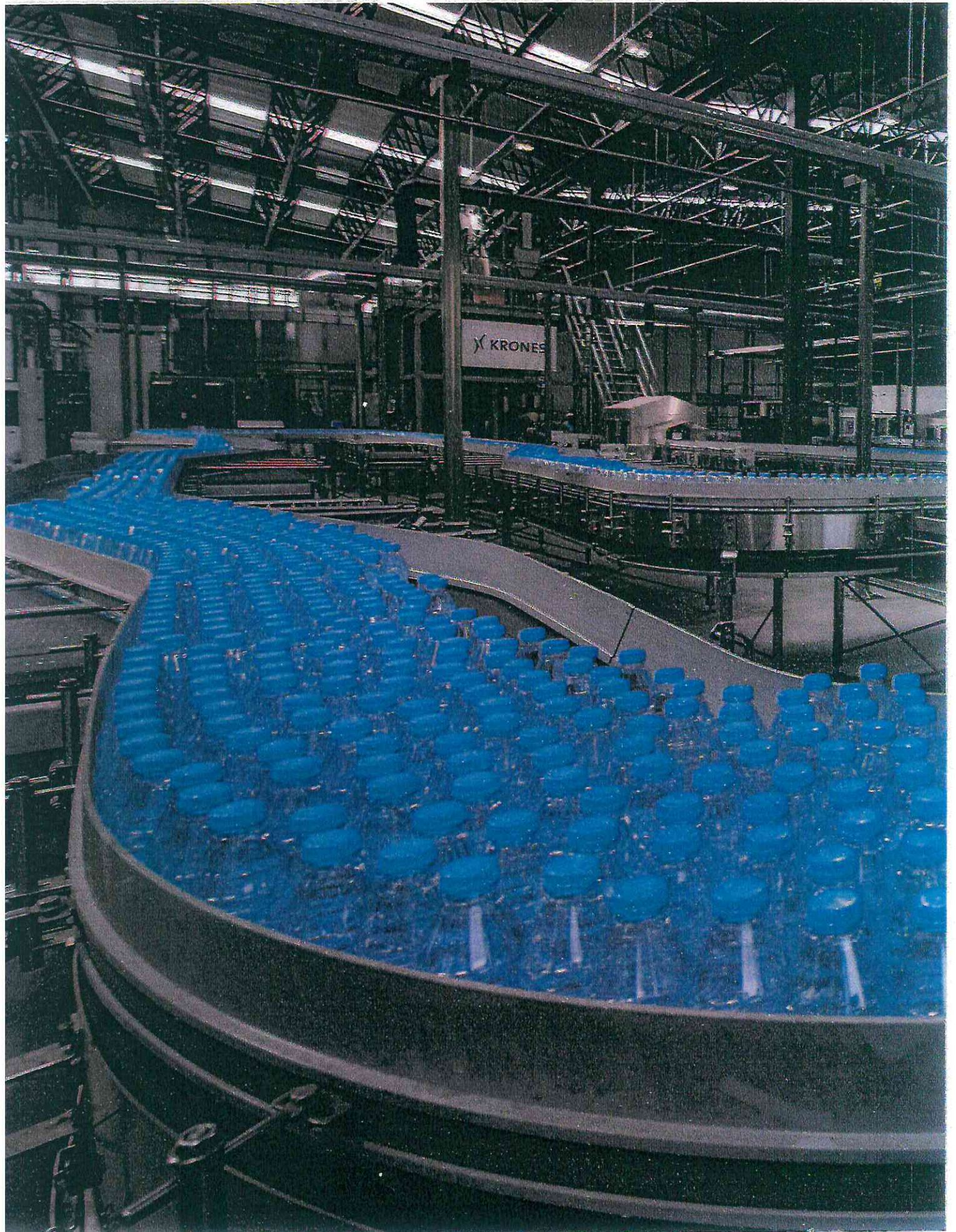
## Mağlova Su Kemerini

# 4

FINANSALLAR

*S.S. J. J.*





M J RS



## 4.1. Bağımsız Denetim Raporu



### GÜVEN SU SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ 1 OCAK – 31 ARALIK 2022 HESAP DÖNEMİNE İLİŞKİN FİNANSAL TABLOLAR İLE İLGİLİ BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

Güven Su Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi Genel Kurulu'na,

#### A) Finansal Tabloların Bağımsız Denetimi

##### 1) Görüş

Güven Su Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin ("Şirket") 31 Aralık 2022 tarihli finansal durum tablosu ile aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait; kâr veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosu, öz kaynak değişim tablosu ve nakit akış tablosu ile önemli muhasebe politikalarının özeti de dâhil olmak üzere finansal tablo notlarından oluşan finansal tablolarını denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, ilişikteki finansal tablolar Güven Su Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin 31 Aralık 2022 itibarıyla finansal durumunu ve aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait finansal performansını ve nakit akışlarını, Türkiye Muhasebe Standartlarına uygun olarak tüm önemli yönleriyle gerçeğe uygun bir biçimde sunmaktadır.

##### 2) Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, 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 finansal Tabloların Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar (Etik Kurallar) ile finansal tabloların bağımsız denetimiyle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Şirket'ten bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki etığe 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) Kilit Denetim Konuları

Kilit denetim konuları, mesleki muhakememize göre cari döneme ait finansal tabloların bağımsız denetiminde en çok önem arz eden konulardır. Kilit denetim konuları, bir bütün olarak finansal tabloların bağımsız denetimi çerçevesinde ve finansal tablolara ilişkin görüşümüzün oluşturulmasında ele alınmış olup, bu konular hakkında ayrı bir görüş bildirmemekteyiz. Tarafımızca; aşağıda açıklanan konular kilit denetim konuları olarak belirlenmiş ve raporumuzda bildirilmiştir.



Kilit denetim konuları	Konunun denetimde nasıl ele alındığı
<p><b>Hasılatın finansal tablolara kaydedilmesi</b></p> <p>Şirket'in ana faaliyeti; 5686 Sayılı Jeotermal Kaynaklar ve Doğal Mineralli Sular Kanununda belirtilen jeotermal kaynaklar ve doğal mineralli sular ile jeotermal kökenli gazların aranması ve işletilmesi ile su, meşrubat, maden suyu ve gazlı içeceklerin imalatı ve toptan-perakende ticaretinin yapılması, bayilikler ve acenteliklerin verilmesidir.</p> <p>Şirket'in performans değerlendirmesinde hasılat en önemli göstergelerdendir. Hasılat, yıl içerisinde uygulanan stratejilerin sonuçlarının değerlendirilmesi ve performans takibi açısından ciddi öneme sahip olup, 31 Aralık 2022 tarihinde sona eren hesap dönemine ait gelir tablosu açısından en önemli finansal tablo kalemi olması nedeniyle denetimimiz açısından önemli bir konudur.</p>	<p>Denetimimiz sırasında, hasılatın finansal tablolara kaydedilmesi ile ilgili aşağıdaki denetim prosedürleri uygulanmıştır:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Satış süreçlerinin anlaşılması ve bu süreçlere ilişkin kontrollerin tasarımının ve işleyiş etkinliğinin değerlendirilmesi,</li> <li>- Hasılatın muhasebeleştirilmesine yönelik (iade karşılıklarının kontrolü de dahil) Şirket muhasebe politikasının uygunluğunun ve TFRS 15'e göre uyumunun değerlendirilmesi,</li> <li>- Finansal tablolara kaydedilen hasılatın beklenen seviyelerde olup olmadığına ilişkin analitik prosedürlerin gerçekleştirilmesi,</li> <li>- Müşteri faturalarının doğruluğuna ilişkin örnekleme yöntemiyle testlerin yapılması ve müşteriden yapılan tahsilatlarla eşleştirilmesi,</li> <li>- Şirket'in müşterilerle yapmış olduğu satış sözleşmeleri incelenmesi ve farklı rapor türleri için hasılatın finansal tablolara alınma zamanlamasının değerlendirilmesi,</li> <li>- Örnekleme yoluyla yapılan seçimlerin muhasebe kayıtları ve ilgili faturalar ile eşleştirilerek hasılatın tamlığının test edilmesi, Seçilen müşteriler ile satış mutabakatı yapılması</li> </ul>

#### 4) Yönetimin ve Üst Yönetimden Sorumlu Olanların Finansal Tablolara İlişkin Sorumlulukları

Şirket yönetimi; finansal tabloların TMS' lere uygun olarak hazırlanmasından, gerçeğe uygun bir biçimde sunumundan ve hata veya hile kaynaklı önemli yanlışlık içermeyecek şekilde hazırlanması için gerekli gördüğü iç kontrolden sorumludur.

Finansal tabloları hazırlarken yönetim; Şirket'in sürekliliğini devam ettirme kabiliyetinin değerlendirilmesinden, gerektiğinde süreklilikle ilgili hususları açıklamaktan ve Şirket'i tasfiye etme ya da ticari faaliyeti sona erdirmeye niyeti ya da mecburiyeti bulunmadığı sürece işletmenin sürekliliği esasını kullanmaktan sorumludur.

Üst yönetimden sorumlu olanlar, Şirket'in finansal raporlama sürecinin gözetiminden sorumludur.



## 5) Bağımsız Denetçinin Finansal Tabloların Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları

Bir bağımsız denetimde, biz bağımsız denetçilerin sorumlulukları şunlardır:

Amacımız, bir bütün olarak finansal tabloların hata veya hile kaynaklı önemli yanlışlık içerip içermediğine ilişkin makul güvence elde etmek ve görüşümüzü içeren bir bağımsız denetçi raporu düzenlemektir. BDS' lere uygun olarak yürütülen bir bağımsız denetim sonucunda verilen makul güvence; yüksek bir güvence seviyesidir ancak, var olan önemli bir yanlışlığın her zaman tespit edileceğini garanti etmez. Yanlışlıklar hata veya hile kaynaklı olabilir. Yanlışlıkların, tek başına veya toplu olarak, finansal tablo kullanıcılarının bu tablolara istinaden alacakları ekonomik kararları etkilemesi makul ölçüde bekleniyorsa bu yanlışlıklar önemli olarak kabul edilir.

BDS' lere uygun olarak yürütülen bir bağımsız denetimin gereği olarak, bağımsız denetim boyunca mesleki muhakememizi kullanmakta ve mesleki şüpheciligimizi sürdürmekteyiz. Tarafımızca ayrıca:

- Finansal tablolardaki hata veya hile kaynaklı "önemli yanlışlık" riskleri belirlenmekte ve değerlendirilmekte; bu risklere karşılık veren denetim prosedürleri tasarlanmakta ve uygulanmakta ve görüşümüze dayanak teşkil edecek yeterli ve uygun denetim kanıtı elde edilmektedir. (Hile; muvazaa, sahtekârlık, kasıtlı ihmal, gerçeğe aykırı beyan veya iç kontrol ihlali fiillerini içerebildiğinden, hile kaynaklı önemli bir yanlışlığı tespit edememe riski, hata kaynaklı önemli bir yanlışlığı tespit edememe riskinden yüksektir.)
- Şirket'in iç kontrolünün etkinliğine ilişkin bir görüş bildirmek amacıyla değil ama duruma uygun denetim prosedürlerini tasarlamak amacıyla denetimle ilgili iç kontrol değerlendirilmektedir.
- Yönetim tarafından kullanılan muhasebe politikalarının uygunluğu ile yapılan muhasebe tahminlerinin ve ilgili açıklamaların makul olup olmadığı değerlendirilmektedir.
- Elde edilen denetim kanıtlarına dayanarak, Şirket'in sürekliliğini devam ettirme kabiliyetine ilişkin ciddi şüphe oluşturabilecek olay veya şartlarla ilgili önemli bir belirsizliğin mevcut olup olmadığı hakkında ve yönetimin işletmenin sürekliliği esasını kullanmasının uygunluğu hakkında sonuca varılmaktadır. Önemli bir belirsizliğin mevcut olduğu sonucuna varmamız hâlinde, raporumuzda, finansal tablolardaki ilgili açıklamalara dikkat çekmemiz ya da bu açıklamaların yetersiz olması durumunda olumlu görüş dışında bir görüş vermemiz gerekmektedir. Vardığımız sonuçlar, bağımsız denetçi raporu tarihine kadar elde edilen denetim kanıtlarına dayanmaktadır. Bununla birlikte, gelecekteki olay veya şartlar Şirket'in sürekliliğini sona erdirebilir.
- Finansal tabloların, açıklamalar dâhil olmak üzere, genel sunumu, yapısı ve içeriği ile bu tabloların, temelini oluşturan işlem ve olayları gerçeğe uygun sunumu sağlayacak şekilde yansıtıp yansıtmadığı değerlendirilmektedir.

Diğer hususların yanı sıra, denetim sırasında tespit ettiğimiz önemli iç kontrol eksiklikleri dâhil olmak üzere, bağımsız denetimin planlanan kapsamı ve zamanlaması ile önemli denetim bulgularını üst yönetimden sorumlu olanlara bildirmekteyiz.



## 6) Bağımsız Denetçinin Finansal Tabloların Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları (Devamı)

Bağımsızlığa ilişkin etik hükümlere uygunluk sağladığımızı üst yönetimden sorumlu olanlara bildirmiş bulunmaktayız. Ayrıca bağımsızlık üzerinde etkisi olduğu düşünülebilecek tüm ilişkiler ve diğer hususları ve -varsa- ilgili önlemleri üst yönetimden sorumlu olanlara iletmiş bulunmaktayız.

Mevzuatın konunun kamuya açıklanmasına izin vermediği durumlarda veya konuyu kamuya açıklamanın doğuracağı olumsuz sonuçların, kamuya açıklamanın doğuracağı kamu yararını aşacağı makul şekilde beklendiği oldukça istisnai durumlarda, ilgili hususun bağımsız denetçi raporumuzda bildirilmemesine karar verebiliriz.

## B) Diğer İlgili Mevzuattan Kaynaklanan Bağımsız Denetçi Yükümlülükleri Hakkında Raporlar

6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 402. Maddesi'nin dördüncü fıkrası uyarınca Şirket'in 1 Ocak – 31 Aralık 2022 hesap döneminde defter tutma düzeninin, finansal tablolarının, kanun ile Şirket ana sözleşmesinin finansal raporlamaya ilişkin hükümlerine uygun olmadığına dair önemli bir hususa rastlanmamıştır.

TTK' nın 402'nci maddesinin dördüncü fıkrası uyarınca Yönetim Kurulu tarafımıza denetim kapsamında istenen açıklamaları yapmış ve talep edilen belgeleri vermiştir.

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi Emre Amir Dişpençe' dir.

DENGE BAĞIMSIZ DENETİM SERBEST MUHASEBECİLİK MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.

**Emre Amir Dişpençe, SMMM**  
Sorumlu Denetçi



27 Şubat 2023  
İstanbul, Türkiye



Güven Su Sanayi ve Ticaret A.Ş.  
1 Ocak 2022 – 31 Aralık 2022 Dönemine Ait Finansal Durum Tablosu  
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

VARLIKLAR	Dipnot Referansı	Bağımsız	Bağımsız
		Denetimden Geçmiş	Denetimden Geçmiş
		31 Aralık 2022	31 Aralık 2021
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	431.952	49.625
Ticari Alacaklar	5	5.432.673	2.920.171
<i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	3	5.303.680	2.914.141
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	5	128.993	6.030
Peşin Ödenmiş Giderler	7	36.675	3.285
Diğer Dönen Varlıklar	13	15.000	100.034
<b>TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR</b>		<b>5.916.300</b>	<b>3.073.115</b>
Diğer Alacaklar	6	130.145	44.340
Maddi Duran Varlıklar	8	10.521.700	9.247.567
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9	15.423	44.090
Peşin ödenmiş giderler	7	116.139	-
Ertelenmiş Vergi Varlığı	21	39.917	-
Diğer Duran Varlıklar	13	6.328.542	2.649.510
<b>TOPLAM DURAN VARLIKLAR</b>		<b>17.151.866</b>	<b>11.985.507</b>
<b>TOPLAM VARLIKLAR</b>		<b>23.068.166</b>	<b>15.058.622</b>

İlişikteki yer alan dipnotlar bu finansal tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.



**Güven Su Sanayi ve Ticaret A.Ş.**  
**1 Ocak 2022 – 31 Aralık 2022 Dönemine Ait Finansal Durum Tablosu**  
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

		Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
KAYNAKLAR	Dipnot Referansları	31 Aralık 2022	31 Aralık 2021
Ticari Borçlar	5	457.847	407.468
<i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i>	3	137.543	228.508
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>	5	320.304	178.960
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	12	1.244.642	100.397
Diğer Borçlar	6	1.358.201	2.893.470
<i>İlişkili Taraflara Diğer Borçlar</i>	3	1.320.327	2.868.901
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>	6	37.874	24.569
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	21	144.155	129.825
Kısa Vadeli Karşılıklar		265.444	79.738
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa     Vadeli Karşılıklar</i>	12	265.444	79.738
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	13	151.036	8.630
<b>TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>		<b>3.621.325</b>	<b>3.619.528</b>
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	12	3.637.988	182.458
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	21	-	11.858
<b>TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>		<b>3.637.988</b>	<b>194.316</b>
Ödenmiş Sermaye	14	17.500.000	2.500.000
Ödenmemiş Sermaye	14	(3.750.000)	-
Sermaye Düzeltme Farkları	14	105.481	105.481
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	14	(92.745)	(37.960)
<i>Aktüeryal Kazanç/Kayıpları</i>		(92.745)	(37.960)
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	14	119.362	19.362
Geçmiş Yıllar Karları	14	57.895	6.471.860
Net Dönem Karı		1.868.860	2.186.035
<b>TOPLAM ÖZKAYNAKLAR</b>		<b>15.808.853</b>	<b>11.244.778</b>
<b>TOPLAM KAYNAKLAR</b>		<b>23.068.166</b>	<b>15.058.622</b>

İlişikte yer alan dipnotlar bu finansal tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.



**Güven Su Sanayi ve Ticaret A.Ş.**  
**1 Ocak 2022 – 31 Aralık 2022 Dönemine Ait Kapsamlı Gelir Tablosu**  
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

	Dipnot Referansları	Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
		1 Ocak 2022-31 Aralık 2022	1 Ocak 2021-31 Ocak 2021
<b>KAR VEYA ZARAR KISMI</b>			
Hasılat	15	7.326.351	5.047.983
Satışların Maliyeti (-)	15	(6.786.919)	(1.007.687)
<b>BRÜT KAR</b>		<b>539.432</b>	<b>4.040.296</b>
Genel Yönetim Giderleri (-)	16	(3.330.065)	(2.610.738)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	17	14.564.786	3.543.040
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	17	(12.161.975)	(4.067.066)
<b>ESAS FAALİYET ZARARI / (KARI)</b>		<b>(387.822)</b>	<b>905.532</b>
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	18	3.007.917	2.229.520
<b>FİNANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KARI</b>		<b>2.620.095</b>	<b>3.135.052</b>
Finansman Gelirleri	19	45.890	31.169
Finansman Giderleri (-)	19	(170.700)	(248.060)
<b>SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI</b>		<b>2.495.285</b>	<b>2.918.161</b>
<b>Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gideri</b>		<b>(626.425)</b>	<b>(732.126)</b>
Dönem Vergi Gideri (-)	21	(664.504)	(737.692)
Ertelenmiş Vergi Geliri	21	38.079	5.566
<b>DÖNEM KARI</b>		<b>1.868.860</b>	<b>2.186.035</b>
<b>DİĞER KAPSAMLI GİDER</b>		<b>(54.785)</b>	<b>(44.154)</b>
<b>Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar</b>		<b>(54.785)</b>	<b>(44.154)</b>
Aktüeryal Kayıp	20	(68.481)	(56.608)
Ertelenmiş Vergi Geliri	20	13.696	12.454
<b>DİĞER KAPSAMLI GİDER</b>		<b>(54.785)</b>	<b>(44.154)</b>
<b>TOPLAM KAPSAMLI GELİR</b>		<b>1.814.075</b>	<b>2.141.881</b>

İlişikte yer alan dipnotlar bu finansal tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

Handwritten signatures and initials in blue ink.



Güven Su Sanayi ve Ticaret A.Ş.  
1 Ocak 2022 – 31 Aralık 2022 Dönemine Ait Özkaynak Değişim Tablosu  
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

	Ödenmiş sermaye	Ödenmemiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Kâr veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler ve giderler	Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Geçmiş Yıllar Karları	Net Dönem Karı	Özkaynaklar Toplamı
<b>1 Ocak 2021 İtibarıyla Bakiyeler</b>	2.500.000	-	105.481	6.194	19.362	5.045.017	1.426.843	9.102.897
Transferler	-	-	-	-	-	1.426.843	(1.426.843)	-
Net Dönem Karı	-	-	-	-	-	-	2.186.035	2.186.035
Diğer Kapsamlı Gelir	-	-	-	(44.154)	-	-	-	(44.154)
<b>31 Aralık 2021 itibarıyla bakiyeleri</b>	<b>2.500.000</b>	<b>-</b>	<b>105.481</b>	<b>(37.960)</b>	<b>19.362</b>	<b>6.471.860</b>	<b>2.186.035</b>	<b>11.244.778</b>
<b>1 Ocak 2022 İtibarıyla Bakiyeler</b>	<b>2.500.000</b>	<b>-</b>	<b>105.481</b>	<b>(37.960)</b>	<b>19.362</b>	<b>6.471.860</b>	<b>2.186.035</b>	<b>11.244.778</b>
Transferler	7.500.000	-	-	-	100.000	(5.413.965)	(2.186.035)	-
Sermaye artışı	7.500.000	(3.750.000)	-	-	-	-	-	3.750.000
Kar Dağıtımı	-	-	-	-	-	(1.000.000)	-	(1.000.000)
Net Dönem Karı	-	-	-	-	-	-	1.868.860	1.868.860
Diğer Kapsamlı Gider	-	-	-	(54.785)	-	-	-	(54.785)
<b>31 Aralık 2022 itibarıyla bakiyeleri</b>	<b>17.500.000</b>	<b>(3.750.000)</b>	<b>105.481</b>	<b>(92.745)</b>	<b>119.362</b>	<b>57.895</b>	<b>1.868.860</b>	<b>15.808.853</b>

İlişkikte yer alan dipnotlar bu finansal tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.



**Güven Su Sanayi ve Ticaret A.Ş.**  
**1 Ocak 2022 – 31 Aralık 2022 Dönemine Ait Nakit Akış Tablosu**  
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

	Dipnot Referansları	Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak 2022- 31 Aralık 2022	Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak 2021- 31 Ocak 2021
<b>A. İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>			
Dönem Karı		1.868.860	2.186.035
Dönem Net Karı Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		4.639.015	1.227.996
Amortisman ve İtfa Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	8-9	439.835	373.864
Kıdem Tazminatı Karşılığı	12	3.387.049	95.504
Vergi Karşılığı	21	626.425	732.126
İzin Karşılığı	12	185.706	55.863
Şüpheli Alacak Karşılığı	5	-	(29.361)
<b>İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler</b>		<b>(7.190.247)</b>	<b>(2.891.768)</b>
Ticari Alacaklardaki Değişim		(2.512.502)	(1.592.700)
Ticari Borçlardaki Değişim		50.379	(28.424)
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Değişim		(33.390)	2.480
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamındaki Borçlardaki Değişim		185.706	55.863
Diğer Varlıklarda Değişim		(3.829.332)	15.043
Diğer Borçlar ve Yükümlülüklerdeki Değişim		(1.051.108)	(1.550.276)
<b>B. YATIRIM FAALİYETLERİNDE KULLANILAN NAKİT AKIŞLARI</b>		<b>(1.685.301)</b>	<b>(578.581)</b>
Maddi Duran Varlık Alımları	8	(1.685.301)	(573.381)
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımları		-	(5.200)
<b>C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNDE KULLANILAN NAKİT AKIŞLARI</b>		<b>2.750.000</b>	<b>-</b>
Ödenen Temettü		(1.000.000)	-
Sermaye Artışı		3.750.000	-
<b>NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ/AZALIŞ</b>		<b>382.327</b>	<b>(56.318)</b>
<b>D. DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>		<b>49.625</b>	<b>105.943</b>
<b>DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>		<b>431.952</b>	<b>49.625</b>

İlişikte yer alan dipnotlar bu finansal tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.



## 4.2. Risk Yönetimi

### 4.2.1. Hukuki Süreçler

Şirketimiz aleyhine açılan önemli bir dava yoktur.

Şirketler topluluğuna bağlı bir şirketse; hâkim şirketle, hâkim şirkete bağlı bir şirketle, hâkim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı hukuki işlemler ve geçmiş faaliyet yılında hâkim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan tüm diğer önlemler

Şirketler topluluğuna bağlı bir şirketse; (ı) bendinde bahsedilen hukuki işlemin yapıldığı veya önlemin alındığı veyahut alınmasından kaçınıldığı anda kendilerince bilinen hal ve şartlara göre, her bir hukuki işlemde uygun bir karşı edim sağlanıp sağlanmadığı ve alınan veya alınmasından kaçınılan önlemin şirketi zarara uğrattığı, şirket zarara uğramışsa bunun denkleştirilip denkleştirilmediği

Güven Su, şirketler topluluğuna bağlı bir şirket olmadığı için yukarıdaki maddeler ile ilgili bir durum yoktur.

### 4.2.2. Risk Değerlendirmesi

6102 Sayılı TTK 376.maddesinin Uygulanmasına İlişkin Usul ve Esaslar Hakkındaki Tebliğinin 13.maddesinde belirtildiği üzere şirketlerin sermaye kaybı veya borca batık olma durumları, 6102 Sayılı Kanununun 88 inci maddesine göre hazırlanmış olan 01.01.2022/31.12.2022 tarihli mali tablolarımız esas alındığında şirketin sermayesinin karşılıksız kalmadığı ve borca batık olmadığı şirket mali tablolarında görülmektedir. Finansal süreçler ve nakit akış yönetiminde alacak ve borç yaşlandırmaları Satış politikası olarak enflasyonist etkinin yarattığı baskılar nedeni ile satış fiyatlarına uygulanan artış ve üretim adetinin stabil tutulması; satınalma tedariginde dövizli alımlarda dalgalı kur politikasını baz alıp satınalma stratejileri için kısa ve uzun vadeli politikalar belirlenmiştir.

6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 378 inci maddesi uyarınca Güven Su Sanaayi Ticaret A.Ş.de ("Grup") riskin yönetilmesi amacıyla uzman bir komite kurulması hususu, şirket pay senetleri borsada işlem görmediği için zorunlu değildir. Denetimimiz, bu riskleri yönetmek için grup Yönetimi'nin, gerçekleştirdiği faaliyetlerin operasyonel etkinliği ve yeterliliğini değerlendirmeyi kapsamamaktadır. Bağımsız denetim sonucunda söz konusu komitenin gerekli olmasına dair önemli bir hususa da rastlanmamıştır. Borç/öz kaynak oranı esas alındığında, TTK 376'ya göre şirketimizin teknik iflas süreci ile ilgili riski bulunmamaktadır.

Faaliyet yılının sona ermesinden sonra şirkette meydana gelen ve ortakların, alacaklıların ve diğer ilgili kişi ve kuruluşların haklarını etkileyebilecek nitelikteki özel önem taşıyan olay gerçekleşmemiştir.



Bu rapor; 6102 Sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 516. Maddesi hükmü ile 28.08.2012 tarih ve 28395 sayılı Resmi Gazetede yayımlanarak yürürlüğe giren "Şirketlerin Yıllık Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkındaki Yönetmelik" hükümlerine uygun olarak hazırlanmıştır.



Başkan  
Okan GEDİK



Başkan Vekili  
Erdoğan SİPAHI



Üye  
Berna GÖNENLİ





İSTANBUL  
BÜYÜKŞEHİR  
BELEDİYESİ



GÜVEN SU SAN. VE TİC. AŞ

Mithatpaşa Mah. Bahçeköy Cad. No:120 34075 Kemerburgaz - Eyüpsultan/İSTANBUL

T: 0 (212) 360 20 73 [www.guvensu.istanbul](http://www.guvensu.istanbul)

*Handwritten signature or initials in blue ink.*