



GÜVEN SU SANAYİ VE TİCARET AŞ.

2020 YILI

YÖNETİM KURULU

FAALİYET RAPORU

2020 YILI
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU
İÇİNDEKİLER

A- GENEL BİLGİLER

- a. RAPORUN AİT OLDUĞU HESAP DÖNEMİ
- a. ŞİRKETİN TİCARET ÜNVANI
- b. VERGİ DAİRESİ
- c. VERGİ NUMARASI
- d. TİCARET SİCİL NO
- e. MERSİS NO
- f. MERKEZİ

- YÖNETİM KURULU BAŞKANIMIZIN MESAJI
- ŞİRKETİN SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI
- TARİHÇE
- İNSAN KAYNAKLARI FAALİYETLERİ
 - 1.) ÜST YÖNETİM
 - 2.) TOPLAM PERSONEL DURUMU

B- YÖNETİM KURULU ÜYELERİNE ÖDENEN ÜCRETLER VE SAĞLANAN MALİ MENFAATLER

C- ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

D- ŞİRKET FAALİYETLERİNE İLİŞKİN GELİŞMELER

1. PAZARLAMA VE SATIŞ FAALİYETLERİ

E- ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

- a. Yatırımlar
 1. Hesap Döneminde Yapılan Yatırımlar
- b. Şirketin İç Kontrol Sistemi ve İç denetim Faaliyetleri
- c. Şirketin aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki davalar
- d. Yıl içerisinde Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı

F- FİNANSAL DURUM

- a. Bağımsız Denetim Raporu

G- RİSKLER VE YÖNETİM ORGANİZASYONUN DEĞERLENDİRMESİ

- a.) Operasyonel Riskler
- b.) Finansal Riskler

ÖNERİ VE TEDBİRLER

2019 YILI
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

A - GENEL BİLGİLER

- a- RAPORUN AİT OLDUĞU HESAP DÖNEMİ : 01.01.2019 - 31.12.2019
b- ŞİRKETİN TİCARET ÜNVANI : GÜVEN SU SANAYİ TİCARET A.Ş.
c- VERGİ DAİRESİ : MARMARA KURUMLAR
d- VERGİ NUMARASI : 4490290515
e- TİCARET SİCİL NO : 307541
f- MERSİS NO : 0451002427900015
g- MERKEZİ :

Tablo: 1

BİRİM ADI	TELEFON	FAKS	E-POSTA	ADRESİ
MERKEZ	0 (212) 360 20 73	0 (212) 360 20 78	kurumsal@guvensu.istanbul	Mithatpaşa Mah. Bahçeköy Cad. No:120/1 Eyüpsultan - İSTANBUL

➤ YÖNETİM KURULU BAŞKANIMIZIN MESAJI;

Güven Su (eski adıyla Güvenpınar), 1990 yılından bu yana Belgrad ormanlarından çıkan yüksek nitelikli, zengin mineralli doğal kaynak suyudur.

Güven Su tesisimizin yakınlarında bulunan doğal kaynaklarımızın izin ve ruhsatları düzenli olarak alınmakta, kaynaklar hijyen ve güvenlik açısından sürekli izlenmekte, korunmaktadır. Kaynaklardan isale hatlarıyla toplanan sular tamamen yenilenen su hazırlama tesislerinde; depolama, filtreleme ve analiz işlemlerine tabi tutulmaktadır. Ayrıca, İstanbul İl Sağlık Müdürlüğü tarafından da düzenli olarak suyumuzun analizleri yapılmaktadır.

Yüksek potansiyeli ve kapasitesi olan Güven Su kaynaklarından elde edilen doğal kaynak sularımızı ik kanaldan satışa sunmaktayız. Bunlardan ilki, isale hattı ile Hamidiye Kaynak Suları A.Ş. tesislerine ulaştırarak yaptığımız su satışlarıdır. İkincisi, Güven Su'ya tesislerinde üretimini yaptırdığımız Hamidiye Gold ürünlerine sağladığımız su satışlarıdır.

İstanbul'un en değerli, lezzetli ve yüksek potansiyelli kaynaklarından birisi olan Güven Su doğal kaynak suyunu, sağlıklı, güvenli ve verimli olarak halkın kullanıma sunmaya özen gösteriyoruz.

2019 yılı Belediye seçimleri sonucunda yönetimin geliştirilmesi süreci Güven Su'da başarıyla yönetilmiştir. 2020 faaliyet döneminde şirketimizin başarılarına katkı veren tüm paydaşlarımıza teşekkür ediyorum. Bu vesile ile ürün ve hizmet kalitemize duydukları güven ile bizleri yücelten, ileriye taşıyan değerli müşteri ve tüketicilerimize, öneri ve tecrübelerini bizlerle paylaşan, yol gösteren, motive eden İBB Başkanı Sn. Ekrem İmamoğlu'na şükranlarımı sunuyorum. Sürekli iyileştirme, koşulsuz müşteri memnuniyeti, kalite, verimlilik ve etkinlik prensiplerine uygun bir anlayışla özverili bir şekilde şirketimizin her kademesinde görev yapan ve şirketimizin her yıl daha iyi konuma gelmesini sağlayan yöneticilerimize ve personelimize de gönülden teşekkürlerimi sunuyorum, sağlık ve mutluluk içinde başarılı çalışmalarının devamını diliyorum.


Onur SOYTURK

YÖNETİM KURULU BAŞKANI

➤ **ŞİRKETİN SERMAYESİ VE ORTAKLIK YAPISI**

1. Şirketin Sermayesi: 2.500.000 TL'dir.

Ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir.

Tablo: 2

HİSSEDAR	PAY ADEDİ	PAY TUTARI	PAY ORANI (%)
HAMİDİYE KAYNAK SULARI SANAYİ TURİZM VE TİCARET A.Ş.	1.375	1.375.000,00 TL	%55
İSTANBUL ENERJİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.	375	375.000,00 TL	%15
İSTAÇ İSTANBUL ÇEVRE YÖNETİMİ SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ	250	250.000,00 TL	%10
İSTANBUL İMAR İNŞAAT A.Ş.	250	250.000,00 TL	%10
İSTANBUL KÜLTÜR VE SANAT ÜRÜNLERİ TİCARET A.Ş.	250	250.000,00 TL	%10
TOPLAM	2.500 ADET	2.500.000,00 TL.	100

Nominal Değer

1.000 TL



➤ **TARİHÇE:**

Güvenpınar, 1990 yılından bu yana Belgrad ormanlarından çıkan yüksek nitelikli, zengin mineralli doğal kaynak suyudur.

Güvenpınar firması 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.

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.

Yenilenen binalar ve açık alanlar ile Güven Su firmamızın sahip olduğu kaynakların yaklaşık 4.000 ton/gün olan doğal kaynak suyu potansiyeli Hamidiye Kaynak Suları A.Ş.'ye Hamidiye Gold ürünlerimizin temininde değerlendirilmektedir.



➤ **İNSAN KAYNAKLARI FAALİYETLERİ**

ÜST YÖNETİM, YÖNETİM VE PERSONEL YAPISI:

2020 faaliyet yılı içerisinde görev yapan Yönetim Kurulu üyelerinin isimleri aşağıda belirtilmektedir.

1- **ÜST YÖNETİM:**

YÖNETİM KURULU ÜYELERİ:

Tablo: 3

SIRA	STATÜSÜ	ADI SOYADI
1	YÖNETİM KURULU BAŞKANI	ONUR SÖYTÜRK
2	YÖNETİM KURULU BAŞKANI/ Vekil	OĞUZ KOBAN
3	YÖNETİM KURULU ÜYESİ	FATİH ÖZTEKİN

YÖNETİM :

Tablo: 4

STATÜSÜ	ADI SOYADI
YÖNETİM KURULU BAŞKANI	ONUR SOYTÜRK

2- **TOPLAM PERSONEL DURUMU:**

2020 yıl sonu itibariyle personel sayımız **6 kişidir.**

B- YÖNETİM KURULU ÜYELERİNE ÖDENEN ÜCRETLER VE SAĞLANAN MALİ MENFAATLER

Tablo: 5

ÜNVANI	BRÜT ÜCRET VE MALİ MENFAATLER TUTARI (TL)
YÖNETİM KURULU ÜYELERİ	0,00 TL

- Yönetim kurulu üyeleri 17.02.2020 tarihli olağan genel kurulunda tayin edilen huzur haklarından feragat ettiklerinden yönetim kurulu üyelerine ödenmiş herhangi bir ücret yoktur.

C- ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

- Su Kaynakları, su depolarını ve tesisi oluşturan tüm donanımlar, **Scada Sistemi** ile sürekli olarak kontrol edilmekte, koruma ve gözetleme işlemleri yapılmaktadır.
- Su arzı güvenliğini sağlamak için filtre sistemlerinin tam otomatik hale getirilmesi çalışmaları devam etmektedir.

D- ŞİRKET FAALİYETLERİNE İLİŞKİN GELİŞMELER

1- PAZARLAMA VE SATIŞ FAALİYETLERİ

Satışların Değerlendirilmesi

Şirketimizin 2020 yılındaki ticari mal satışları, hizmet satışları ve diğer satışlara ait miktar ve tutar bilgileri, tablo 6'da ayrıntılı olarak gösterilmiştir.

2020 YILI KONSOLİDE SATIŞ TABLOSU

Tablo :6

SATIŞ KALEMLERİ	BİRİM	GERÇEKLEŞEN MİKTAR	GERÇEKLEŞEN TUTAR
- DÖKME KAYNAK SU SATIŞI	Bin M ³	551.050	3.765.466
- DİĞER GELİRLER			2.147.131
- DİĞER SATIŞLAR			1.913.500
- BRÜT SATIŞLAR TOPLAMI			7.826.097

Dökme kaynak su satışlarında; kaynak su ve içme suyu olarak iki farklı şekilde su satışı yapılmaktadır. 2020 yılı ortalama m³ fiyatı 7,63 TL. olarak gerçekleşmiştir.

E- ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

a. Yatırımlar:

1.) Hesap Döneminde Yapılan Yatırımlar:

2020 yılında yapılan yatırımla; su toplama, depolama ve filtreleme sistemleri ile binalarda, tesislerde ve çevrede yenileme yatırımları devam etmektedir..

b. Şirketin İç Kontrol Sistemi ve İç denetim Faaliyetleri:

Şirketimiz imza sirkülerinin temel ilkeleri, yetki dağılımı ve ilgili mevzuat çerçevesinde;

- 1- 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 etken olmaktadır.
- 2- Ayrıca imza ve onay yetkilerinin iş ve miktar bazında belirlendiği imza sirkülerine göre işlemler yapılmakta ve sonuçlandırılmaktadır.

c. Şirketin Aleyhine Açılan ve Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar:

Şirketimiz aleyhine açılan önemli bir dava yoktur.

d. Yıl İçerisinde Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı:

2020 yılı içinde olağanüstü kurul yapılmamıştır.

F- FİNANSAL DURUM

a. Bağımsız Denetim Raporu

**GÜVEN SU SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
11 OCAK – 31 ARALIK 2020 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 2020 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 dipnotlarından oluşan finansal tablolarını denetlemiş bulunuyoruz.

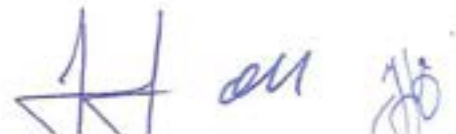
Görüşümüze göre, ilişikteki finansal tablolar Güven Su Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin 31 Aralık 2020 itibarıyla finansal durumunu ve aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait finansal performansını ve nakit akışlarını, Türkiye Muhasebe Standartlarına uygun olarak tüm önemli yönleriyle gerçeğe uygun 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 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) Diğer Husus

Güven Su Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin 31 Aralık 2019 tarihinde sona eren hesap dönemine ait finansal tabloları başka bir bağımsız denetim şirketi tarafından denetlenmiş ve 26 Mart 2020 tarihinde bu finansal tablolara ilişkin olumlu görüş verilmiştir.



4) 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>Hasılatın finansal tablolara kaydedilmesi</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 2020 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"> Satış süreçlerinin anlaşılması ve bu süreçlere ilişkin kontrollerin tasarımının ve işleyiş etkinliğinin değerlendirilmesi, Hasılatın muhasebeleştirilmesine yönelik (tade karşılıklarının kontrolü de dahil) Şirket muhasebe politikasının uygunluğunun ve TFRS 15'e göre uyumunun değerlendirilmesi, Finansal tablolara kaydedilen hasılatın beklenen seviyelerde olup olmadığına ilişkin analitik prosedürlerin gerçekleştirilmesi, Müşteri faturalarının doğruluğuna ilişkin örnekleme yöntemiyle testlerin yapılması ve müşteriden yapılan tahsilatlarla eşleştirilmesi, Şirket'in müşterilerle yapmış olduğu satış sözleşmeleri incelenmesi ve farklı rapor türleri için hasılatın finansal tablolara alınma zamanlamasının değerlendirilmesi, Örnekleme yoluyla yapılan seçimlerin muhasebe kayıtları ve ilgili faturalar ile eşleştirilerek hasılatın tamlığının test edilmesi, Seçilen müşteriler ile satış mutabakatı yapılması




5) 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.

6) 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 şüphecilikimizi 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 iletmış bulunmaktayız.

Mevzuatın konunun kamuya açıklanmasına izin vermediği durumlarda veya konuyu kamuya açıklamanın doğuracağı olumsuz sonuçların, kamuya açıklamanın doğuracağı kamu yararını aşacağına 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") 378'inci maddesi uyarınca Güven Su Sanayi ve Ticaret A.Ş.'de ("Şirket") riskin yönetilmesi amacıyla uzman bir komite kurulması hususunda, şirket pay senetleri borsada işlem görmediği için zorunlu değildir. Denetimimiz, bu riskleri yönetmek için Şirket Yönetimi'nin, gerçekleştirdiği faaliyetlerin operasyonel etkinliği ve yeterliliğini değerlendirmeyi kapsamamaktadır. Bağımsız denetim sonucunda söz konusu komitenin gerekli olmasına dair önemli bir hususa da rastlanmamıştır.

6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 402. Maddesi'nin dördüncü fıkrası uyarınca Şirket'in 1 Ocak - 31 Aralık 2020 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 yürüten sonuçlandıran sorumlu denetçi Mehmet Cem Tezelman' dır.

As Bağımsız Denetim ve YMM A.Ş.
(Member of NEXIA INTERNATIONAL)

Mehmet Cem Tezelman,
Sorumlu Denetçi



22 Mart 2021
İstanbul, Türkiye

Güven Su Sanayi ve Ticaret A.Ş.
01 Ocak 2020 – 31 Aralık 2020 Dönemine Ait Finansal Durum Tablosu
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

	Dipnot Referansı	Bağımsız	Bağımsız
		Denetimden Geçmiş	Denetimden Geçmiş
VARLIKLAR		31.12.2020	31.12.2019
Dönen Varlıklar			
Nakit ve Nakit Benzerleri	53	105.943	17.170
Ticari Alacaklar	7	1.383.266	244.952
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6	1.321.441	-
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	61.825	244.952
Diğer Alacaklar	8	206.247	217.824
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	-	11.577
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	206.247	206.247
Stoklar	9	-	237.311
Peşin Ödenmiş Giderler	11	5.765	7.262
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	38	148	-
Diğer Dönen Varlıklar	27	200.000	2.964.535
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		1.901.369	3.689.054
Duran Varlıklar			
Diğer Alacaklar	8	147.700	149.000
Maddi Duran Varlıklar	13	9.014.694	9.203.868
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	16	72.245	11.962
Diğer Duran Varlıklar	27	2.564.439	-
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		11.799.078	9.364.830
TOPLAM VARLIKLAR		13.700.447	13.053.884

İlişikteki yer alan dipnotlar bu finansal tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

Güven Su Sanayi ve Ticaret A.Ş.
01 Ocak 2020 – 31 Aralık 2020 Dönemine Ait Finansal Durum Tablosu
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

KAYNAKLAR	Dipnot Referansları	Bağımsız	Bağımsız
		Denetimden Geçmiş	Denetimden Geçmiş
		31.12.2020	31.12.2019
Kısa Vadeli Yükümlülükler			
Ticari Borçlar	7	435.892	1.586.835
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6	101.190	986.745
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	334.702	600.090
Çalışanlara Sağlanan Faydalara Kapsamında Borçlar	26	133.241	53.172
Diğer Borçlar	8	3.332.639	3.605.842
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6	3.329.250	3.604.846
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	3.389	996
Ertelenmiş Gelirler	11	1.109	653
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	38	545.912	-
Kısa Vadeli Karşılıklar	26	23.875	-
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	26	23.875	-
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	27	8.050	30.029
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		4.480.718	5.276.531
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	26	86.954	34.446
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	38	29.878	49.887
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		116.832	84.333
Ödenmiş Sermaye	28	2.500.000	2.500.000
Sermaye Düzeltme Farkları	28	105.481	105.481
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	28	6.194	23.160
Aktüeryal Kazanç/Kayıpları		6.194	23.160
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	28	19.362	19.362
Geçmiş Yıllar Karları/Zararları	28	5.045.017	4.959.776
Net Dönem Karı/Zararı		1.426.843	85.241
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		9.102.897	7.693.020
TOPLAM KAYNAKLAR		13.700.447	13.053.884

İlişikte yer alan dipnotlar bu finansal tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

Güven Su Sanayi ve Ticaret A.Ş.
01 Ocak 2020 – 31 Aralık 2020 Dönemine Ait Kapsamlı Gelir Tablosu
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL.") olarak ifade edilmiştir.)

	Dipnot Referansları	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31.12.2020	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31.12.2019
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	29	3.765.466	1.824.319
Satışların Maliyeti (-)	29	(3.320.018)	(1.692.870)
BRÜT KAR/ZARAR		445.448	131.449
Genel Yönetim Giderleri (-)	31	(1.859.746)	(945.539)
Pazarlama Giderleri (-)	31	-	(956.153)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	32	2.147.231	1.294.496
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	32	(95.563)	(29.130)
ESAS FAALİYET KARI/ZARARI		637.370	(504.877)
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	33	1.913.500	1.012.150
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	33	(6.389)	-
FINANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KARI/ZARARI		2.544.481	507.273
Finansman Gelirleri	35	5.140	27.215
Finansman Giderleri (-)	35	(199.984)	(494.771)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KAR/ZARARI		2.349.637	39.717
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gideri/Geliri		(922.794)	45.524
Dönem Vergi Gideri/Geliri	38	(938.018)	(20.515)
Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	38	15.224	66.039
DÖNEM KAR/ZARARI		1.426.843	85.241
Diğer Kapsamlı Gelir		(16.966)	54.362
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		(16.966)	54.362
Aktüeryal Kayıp Kazanç	36	(21.751)	67.952
Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	36	4.785	(13.590)
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-	-
Diğer Kapsamlı Gelir		(16.966)	54.362
TOPLAM KAPSAMLI GELİR		1.409.877	139.603

İlişikte yer alan dipnotlar bu finansal tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

Güven Su Sanayi ve Ticaret A.Ş.
01 Ocak 2020 - 31 Aralık 2020 Dönemine Ait Özkaynak Değişim Tablosu
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

	Ödenmiş sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Kâr veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler ve giderler		Kardan Ayrılan Kurulmuş Yedekler	Geçmiş Yıllar Kar/Zararları	Net Dönem Karı/Zararı	Özkaynaklar Toplamı
			Aktüeryal Kazançları/Kayıpları	(31.202)				
1 Ocak 2019 İtibarıyla Bakıyceler	2.500.000	105.481			19.362	3.961.742	998.034	7.553.417
Transferler	-	-	-	-	-	-	-	-
Net Dönem Karı/(Zararı)	-	-	-	-	-	998.034	(998.034)	-
Diğer Kapsamlı Gelir	-	-	-	-	-	-	85.241	85.241
31 Aralık 2019 İtibarıyla bakıyceleri	2.500.000	105.481	54.362	23.160	19.362	4.959.776	85.241	54.362
1 Ocak 2020 İtibarıyla Bakıyceler	2.500.000	105.481			19.362	4.959.776	85.241	7.693.020
Transferler	-	-	-	-	-	-	-	-
Net Dönem Karı/(Zararı)	-	-	-	-	-	85.241	(85.241)	-
Diğer Kapsamlı Gelir	-	-	-	-	-	-	1.426.843	1.426.843
	-	-	(16.966)	-	-	-	-	(16.966)
31 Aralık 2020 İtibarıyla bakıyceleri	2.500.000	105.481	6.194	23.160	19.362	5.045.017	1.426.843	9.102.897

Hüskite yer alan dipnotlar bu finansal tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

Güven Su Sanayi ve Ticaret A.Ş.
01 Ocak 2020 – 31 Aralık 2020 Dönemine Ait Nakit Akış Tablosu
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

	Dipnot Referansları	Bağımsız	Bağımsız
		Denetimden Geçmiş	Denetimden Geçmiş
		31.12.2020	31.12.2019
A. İŞLETME FAALİYETLERİNDE NAKİT AKIŞLARI			
Dönem Karı/Zararı		285.506	3.764.805
Dönem Net Karı/Zararı Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		1.426.843	85.241
		1.332.411	362.892
Amortisman ve İtfa Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	13-16	325.624	204.546
Kıdem Tazminatı Karşılığı	26	30.757	180.324
Ertelenmiş Vergi Karşılığı	38	(15.224)	(66.039)
Vergi Karşılığı	38	938.018	20.515
İzin Karşılığı	26	23.875	-
Şüpheli Alacak Karşılığı	8	29.361	23.546
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		(2.473.748)	3.316.672
Stoklardaki Değişim		237.311	23.610
Ticari Alacaklardaki Değişim		(1.167.675)	412.597
Diğer Alacaklardaki Değişim		12.877	(83.422)
Ticari Borçlardaki Değişim		(1.150.943)	344.370
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Değişim		1.497	15.240
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamındaki Borçlardaki Değişim		80.069	(52.486)
Diğer Varlıklarda Değişim		199.948	(630.578)
Diğer Borçlar ve Yükümlülüklerdeki Değişim		(686.832)	3.287.341
B. YATIRIM FAALİYETLERİNDE KULLANILAN NAKİT AKIŞLARI			
Maddi Duran Varlık Alımları		(121.723)	(4.570.716)
Maddi Duran Varlık Satımları		1.481	-
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımları		(76.491)	(13.250)
C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNDE KULLANILAN NAKİT AKIŞLARI			
		-	-
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ/AZALIŞ			
		88.773	(819.161)
D. DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			
		17.170	836.331
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			
		105.943	17.170

İlişikte yer alan dipnotlar bu finansal tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

G- RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ

a.) Operasyonel Riskler

• Müşteri Kaynaklı Riskler (Talep, Müşteri Konsantrasyonu v.b.)

2020 yılı Mart ayında başlayan Covid 19 salgını nedeniyle müşteri tercihlerinde değişiklikler meydana gelmiş, salgının durumuna ve alınan önlemlere uygun olarak bazı ürünlerdeki talep artış göstermiştir. Bu taleplere uygun olarak Güven Su tesislerinde iki adet yeni bardak hattı tesis edilmiş ve hatlara su teminine aralıksız devam edilmiştir. Ancak ilerleyen dönemlerde piyasada su arıtma cihazları damacanaya rakip olmaya başlamıştır. Sağlık Bakanlığı tankerle satış yapılan her nokta için ruhsatlandırma istediğinden ve Güven Su'nun çok çeşitli ufak müşterileri olduğundan risk almamak için ve küresel ısınmayla birlikte son yıllarda bölgemizde çok az kar yağdığından dolayı yüksek sezonda bölge yeraltı sularında büyük bir azalma gözlemlendiğinden var olan kaynaklarımızın tümünü paketli üründe kullanmak için tankerle su satışı durdurulmuştur. Bu bağlamda kaynakları çeşitlendirmek için çalışmalar devam etmektedir. Bu gelişmeler ile birlikte Güven Su'nun tek müşterisi Hamidiye olmuştur.

• Ürün Kaynaklı Riskler (Tedarik, Üretim, Dağıtım, Lojistik, Satış, Kalite v.b.)

Su sektöründe geri dönüşümlü ve dönüşümsüz ambalajlarda uyulması gereken temel kurallar dışında mamul ürünün stoklanması, sevkiyatı, uygun koşullarda muhafazası, satış sonrası servis hizmetleri gibi pek çok konuda risk açıkları bulunmaktadır.

İnsan hayatının vazgeçilmez tek içeceği olan "Su" tüketicilere sağlıklı ve güvenli bir şekilde sunulması son derece önemlidir.

Güven Su, bu hassasiyetin bilinciyle sürekli risk analizleri yaptırmakta, iyileştirme ve risk önleme çalışmalarına devam etmektedir. İnsan hatalarının en aza indirgenebilmesi için otomasyon ile gerekli kontrol ve takiplerin yapılabilmesi için gerekli çalışmalara devam edilmektedir.

• İnsan Kaynakları İle İlgili Riskler

Çalışanların ömrünün önemli bir kısmını geçirdiği işyerlerinde; ücret hakları, sosyal güvenceleri, hayatını mutlu bir şekilde sürdürebilmesi için gereken tüm tedbirler önceden tasarlanmalı, düzenlenmeli ve eksiksiz uygulanmalıdır.

Üst Yönetim ve Yöneticilerimiz; işini seven, benimseyen ve işine bağlı tüm çalışanlarımızın gelecek kaygısından uzak, sağlıklı ve huzurlu bir işyeri ortamında çalışmalarını temin etmek amacıyla, olası tüm iş risklerini daha yaşanmadan önce ortadan kaldırmak için var gücüyle çalışmaktadır.

b.) Finansal Riskler

Şirket yönetimi mevcut piyasa verilerini değerlendirerek, piyasadaki fiyat risklerini yakından takip edip, buna göre fiyat politikası izlemektedir. Şirketimiz özellikle kurumsal, tanınmış ve güvenilir üçüncü kişilerle çalışmayı tercih etmektedir. Alacaklar sürekli kontrol edilerek şüpheli alacak riski en az düzeye indirilmektedir. Şirketimizin kredi riski bulunmamaktadır.

ÖNERİ VE TEDBİRLER:

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.


Yönetim Kurulu Başkanı
Onur SOYTÜRK

Yönetim Kurulu Başkan Yekili
Oğuz KOBAN


Yönetim Kurulu Üyesi
Fatih ÖZTEKİN
