

MENEKŞE YETKİLİ MÜESSESE ANONİM ŞİRKETİ

2020 YILI

FAALİYET RAPORU

YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Menekşe Yetkili Müessese A.Ş. Genel Kuruluna

1. Görüş

Menekşe Yetkili Müessese A.Ş.'nin (Şirket) 01.01.2020 – 31.12.2020 hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, yönetim kurulunun yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulunun Şirket'in durumu hakkında denetlenmiş olan finansal tablolarda yer alan bilgileri kullanarak yaptığı irdelemeler, tüm önemli yönleriyle, denetlenen finansal tablolarla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlıdır ve gerçeği yansıtmaktadır.

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 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 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. Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Şirket'in 01.01.2020 – 31.12.2020 hesap dönemine ilişkin konsolide olmayan finansal tabloları hakkında 24 Mayıs 2021 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

4. Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Şirket yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanununun (TTK) 514 ve 516 ncı maddelerine göre yıllık faaliyet raporuyla ilgili olarak aşağıdakilerden sorumludur:

- Yıllık faaliyet raporunu bilanço gününü izleyen ilk beş ay içinde hazırlar ve genel kurula sunar.
- Yıllık faaliyet raporunu; Şirket'in o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle finansal durumunu doğru, eksiksiz, dolambaçsız, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıtabilecek şekilde hazırlar. Bu raporda finansal durum, finansal tablolara göre değerlendirilir. Raporda ayrıca, Şirket'in 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 nakdi imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatlar.

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

5. Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

Amacımız, TTK hükümleri çerçevesinde yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulunun denetlenmiş olan finansal tablolarda yer alan bilgileri kullanarak yaptığı irdelemelerin, Şirket'in denetlenen finansal tablolarıyla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtmayı yansıtmadığı hakkında görüş vermek ve bu görüşümüzü içeren ayrı bir rapor düzenlemektir.

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

AKAT BAĞIMSIZ DENETİM A.Ş.



Hüseyin Bulut

Sorumlu Denetçi, SMMM

Sicil No: BD/2015/10895

İstanbul, 24 Mayıs 2021

MENEKŞE YETKİLİ MÜESSESE ANONİM ŞİRKETİ'NİN
2020 YILI FAALİYET RAPORU
 (Aksi belirtilmedikçe tutarlar Türk Lirasıdır)

1. GENEL BİLGİLER

- a) Raporun ilgili olduğu hesap dönemi : 01.01.2020 - 31.12.2020
- b) Şirketin:
 Ticaret unvanı : Menekşe Yetkili Müessese Anonim Şirketi
 Ticaret sicili numarası : 694964
 Merkez adresi ve telefon no. : Beyazıt Mah. Kapalıçarşı Aynacılar Sok. No:13-15
 Fatih - İstanbul
 0 212 513 13 69
 Şirket internet sitesinin adresi : <https://www.meneksedoviz.com.tr>

- c) Şirketin Sermayesi : 5.000.000 TL

Ortaklık yapısı :

	<u>31 Aralık 2020</u>		<u>31 Aralık 2019</u>	
	TL	Oran %	TL	Oran %
Ortaklar				
Mahmut Savaş	3.750.000	% 75,0	3.750.000	% 75,0
Müge Selin Savaş	50.000	% 1,0	50.000	% 1,0
Dilek Savaş Koyuncuoğlu	1.200.000	% 24,0	1.200.000	% 24,0
Ödenmiş Sermaye	5.000.000	% 100,00	5.000.000	% 100,00

Organizasyon yapısı :

- Yönetim Kurulu

Şirketin sermayesi, ortaklık yapısı ve organizasyona ilişkin hesap dönemi içerisindeki değişiklikler: Yoktur.

- d) Varsa imtiyazlı paylara ve payların oy haklarına ilişkin açıklamalar: Yoktur.

- e) Yönetim organı, üst düzey yöneticileri ve personel sayısı ile ilgili bilgiler,

Mahmut Savaş

Abdülkadir Erol

Süleyman Karabaş

Yönetim Kurulu Başkanı

Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı

Yönetim Kurulu Üyesi

Personel sayısı

: 20

- f) Varsa; şirket genel kurulunca verilen izin çerçevesinde yönetim organı üyelerinin şirketle kendisi veya başkası adına yaptığı işlemler ile rekabet yasağı kapsamındaki faaliyetleri hakkında bilgiler : Yoktur.

MENEKŞE YETKİLİ MÜESSESE
ANONİM ŞİRKETİ

Beyazıt Mah. Kapalıçarşı Aynacılar Sok. No:13/15

Fatih / İSTANBUL www.meneksedoviz.com

Hocaapaşa V.D. 615 005 6260 Tic.Sicil:694964

2. YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

a) Sağlanan huzur hakkı, ücret, prim, ikramiye, kâr payı gibi mali menfaatlerin toplam tutarları:

Yoktur.

b) Verilen ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri ile aynı ve nakdi imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatların toplam tutarlarına ilişkin bilgiler.

Yoktur.

3. ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Yoktur.

4. ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

a) Şirketin ilgili hesap döneminde yapmış olduğu yatırımlara ilişkin bilgiler:

Yoktur.

b) Şirketin iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri hakkında bilgiler ile yönetim organının bu konudaki görüşü:

Yoktur.

c) Şirketin doğrudan veya dolaylı iştirakleri ve pay oranlarına ilişkin bilgiler

Borsa İstanbul A.Ş.'ne 14.938 TL tutarında iştiraki bulunmaktadır. İştirak oranı cüzdür.

d) Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler:

Yoktur.

e) Hesap dönemi içerisinde yapılan özel denetime ve kamu denetimine ilişkin açıklamalar:

Şirket'in 01.01.2020 – 31.12.2020 hesap dönemine ilişkin faaliyet sonuçları Akat Bağımsız Denetim A.Ş. tarafından denetlenmiştir.

f) Şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki davalar ve olası sonuçları hakkında bilgiler:

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 ulaşılamadığı, ortaklar kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği, hedeflere ulaşılamamışsa veya kararlar yerine getirilmemişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler:

Yoktur.

- i) Yıl içerisinde genel kurul toplantısı yapılmışsa, toplantının tarihi, toplantıda alınan kararlar ve buna ilişkin yapılan işlemler de dâhil olmak üzere ortaklar kuruluna ilişkin bilgiler:

15 Aralık 2020 tarihinde genel kurul toplantısı yapılmıştır.

- j) Şirketin yıl içinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde yapılan harcamalara ilişkin bilgiler:

Yoktur.

- k) 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:

Yoktur.

- l) Şirketler topluluğuna bağlı bir şirketse; (k) 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 uğratıp uğratmadığı, şirket zarara uğramışsa bunun denkleştirilip denkleştirilmediği.

Yoktur.

**MENEKŞE YETKİLİ MÜESSESE
ANONİM ŞİRKETİ**

Beyazıt Mah. Kopalıcaşısı Aynacılar Sok. No:13/15
Fatih / İSTANBUL www.meneksedoviz.com
Hocapaşa V.D. 015 005 6260 Tic.Sicil:694964

5. FİNANSAL DURUM

- a) Finansal duruma ve faaliyet sonuçlarına ilişkin yönetim organının analizi ve değerlendirmesi, planlanan faaliyetlerin gerçekleşme derecesi, belirlenen stratejik hedefler karşısında şirketin durumu:

Şirketimizin 31.12.2020 ve 31.12.2019 tarihlerinde sona eren yıllara ait Türkiye Finansal Raporlama Standartlarına (TFRS) göre hazırlanmış özet bilançosu aşağıdadır:

	31.12.2020	31.12.2019	Artış/Azalış (%)
VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	1.449.116	1.782.263	(% 18,7)
Stoklar	13.626.470	6.224.295	% 118,9
Maddi Duran Varlıklar	56.780	35.588	% 59,5
Diğer Aktifler	235.638	489.729	(% 51,9)
Varlıklar Toplamı	15.368.004	8.531.875	% 80,1
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Borçlar	9.147.224	3.023.850	% 202,5
Finansal Borçlar	8.708.131	-	-
Kıdem Tazminatı Karşılığı	217.293	143.379	% 51,6
Diğer Borçlar	221.800	2.880.471	(% 92,3)
Özsermaye	6.220.780	5.508.025	% 12,9
Ödenmiş Sermaye	5.000.000	5.000.000	-
Diğer Yedekler	(65.776)	(45.212)	% 45,5
Geçmiş Yıl Kârları	553.238	544.026	% 1,7
Dönem Net Kârı	733.318	9.211	% 7861,3
Kaynaklar Toplamı	15.368.004	8.531.875	% 80,1

Şirketimizin 31.12.2020 tarihli bilançosuna göre toplam aktif ve kaynaklar bir önceki döneme göre % 80 oranında artmıştır.

MENEKŞE YETKİLİ MÜESSESE
ANONİM ŞİRKETİ
 Beyazıt Mah. Kapalıcaşısı Aynacılar Sok. No:13/15
 Fatih / İSTANBUL www.meneksedoviz.com
 Hocaapaşa Y.D. 615 005 0200 Tic.Sicil:694964

Şirketimizin 31.12.2020 ve 31.12.2019 tarihlerinde sona eren yıllara ait Türkiye Finansal Raporlama Standartlarına (TFRS)göre hazırlanmış kâr veya zarar tablosu aşağıdadır:

	31.12.2020	31.12.2019	Artış/Azalış (%)
Hasılat	6.023.521.837	5.590.215.173	% 7,8
Satışların Maliyeti	(6.021.536.594)	(5.587.652.321)	% 7,8
Brüt Kâr	1.985.243	2.562.852	(% 22,5)
Pazarlama ve Satış Giderleri	(697.346)	(170.296)	% 309,5
Genel Yönetim Giderleri	(1.313.337)	(1.409.656)	(% 6,8)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	1.479.720	720.341	% 105,4
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	(47.543)	(1.188.474)	(% 96,0)
Faaliyet Kârı	1.406.737	514.767	% 173,3
Yatırım Faaliyetlerden Gelirler	8.358	-	-
Finansman Gelirleri	-	3.528	(% 100,0)
Finansman Giderleri	(465.241)	(331.947)	% 40,2
Vergi Öncesi Kâr	949.854	186.348	% 409,7
Dönem Vergi Karşılığı	(210.778)	(168.351)	% 25,2
Ertelenmiş Vergi Karşılığı	(5.758)	(8.786)	(% 34,5)
Net Dönem Kârı	733.318	9.211	% 7861,3

Şirketimizin 2020 satışları bir önceki yıla göre % 7,8 oranında artmıştır.

- b) Geçmiş yıllarla karşılaştırmalı olarak şirketin yıl içindeki satışları, verimliliği, gelir oluşturma kapasitesi, kârlılığı ve borç/öz kaynak oranı ile şirket faaliyetlerinin sonuçları hakkında fikir verecek diğer hususlara ilişkin bilgiler ve ileriye dönük beklentiler:

Şirketimizin son 2 yılına ait finansal oranları aşağıda gösterilmiştir:

	31.12.2020	31.12.2019
Likidite Oranları		
Cari Oran	1,69	2,96
Likidite Oranı	0,17	0,68
Mali Bünye Oranları		
Toplam Borçlar/Toplam Varlıklar	% 59,5	% 35,4
Toplam Borçlar/Özkaynaklar	% 147,0	% 54,9
Alacakların Ortalama Tahsil Süresi	-	-
Faaliyet Kârlılık Oranları		
Satışların Kârlılık Oranı (Vergi Öncesi Kâr/Hasılat)	% 0,0	% 0,0
Aktiflerin Karlılık Oranı (Vergi Öncesi Kâr/Top.Varlıklar)	% 6,2	% 2,2
Satışların Maliyeti/Hasılat	% 100,0	% 100,0

MENEKŞE YETKİLİ MÜESSESE

ANONİM ŞİRKETİ

Beyazıt Mah. Kapalıcaş Aynacılar Sok. No:13/15

Fatih / İSTANBUL www.meneksedoviz.com

Hocapasa V.D. 015 005 6260 Tic.Sicil:694964

- c) Şirketin sermayesinin karşılıksız kalıp kalmadığına veya borca batık olup olmadığına ilişkin tespit ve yönetim organı değerlendirmeleri:

	31.12.2020	31.12.2019
Ödenmiş Sermaye	5.000.000	5.000.000
Yasal Yedekler	53.520	53.520
Sermaye + Yedekler Toplamı	5.053.520	5.053.520
Şirketin Özsermayesi	6.220.780	5.508.025

31.12.2020 tarihi itibarıyla Şirket sermayesini korumuş olup, herhangi bir sermaye kaybı ya da borca batık olma durumu bulunmamaktadır.

- d) Varsa şirketin finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen önlemler:

Şirketin finansal durumu sağlam olup, iyileştirmeye ihtiyaç duyulmamaktadır.

- e) Kâr payı dağıtım politikasına ilişkin bilgiler ve kâr dağıtım yapılmayacaksa gerekçesi ile dağıtılmayan kârın nasıl kullanılacağına ilişkin öneri

Ana sözleşme hükümleri çerçevesinde Yönetim Kurulunun önerisi ve Genel Kurulun onayı ile kâr dağıtım yapılmaktadır.

6. RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ

6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 378. Maddesine göre, pay senetleri borsada işlem görmeyen şirketlerde, Riskin Erken Saptanması Komitesi denetçinin gerekli görüp bunu yönetim kuruluna yazılı olarak bildirmesi halinde kurulur. TTK'nın 398. Maddesinin 4. Fıkrasına göre bağımsız denetçinin, yönetim kurulunun şirketi tehdit eden veya edebilecek nitelikteki riskleri zamanında teşhis edebilmek ve risk yönetimini gerçekleştirebilmek için 378. Maddede öngörülen sistemi ve yetkili komiteyi kurup kurmadığını, böyle bir sistem varsa bunun yapı ile komitenin uygulamalarını açıklayan, esasları Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayınlanan "Riskin Erken Saptanması Sistemi ve Komitesi Hakkında Denetçi Raporuna İlişkin Esaslar"a uygun olarak ayrı bir rapor düzenleyerek, denetim raporuyla birlikte, yönetim kuruluna sunması gerekmektedir

Bağımsız denetim kuruluşunun 31 Aralık 2020 tarihi itibarıyla riskin erken saptanması sisteminin ve komitesinin kurulmasına ilişkin yazılı görüşü bulunmamaktadır.

7. DİĞER HUSUSLAR

- a) 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.

YÖNETİM KURULU

Istanbul, 24 Mayıs 2021

MENEKŞE YETKİLİ MÜESSESE ANONİM ŞİRKETİ

Beyazıt Mah. Kapalıçarşı Aynaçılar Sok. No:13/15
Fatih / İSTANBUL www.meneksedoviz.com
Hocapaşa V.D. 015 095 6260 Tic Sicil:694964