

ÇELİK MOTOR TİCARET A.Ş.
01.01.2024 - 30.06.2024 DÖNEMİ
FAALİYET RAPORU



ARA DÖNEM FAALİYET RAPORU UYGUNLUĞU HAKKINDA SINIRLI DENETİM RAPORU

Çelik Motor Ticaret A.Ş. Genel Kurulu'na

Çelik Motor Ticaret A.Ş.'nin ("Şirket") ve bağlı ortaklıklarının (hep birlikte "Grup" olarak anılacaktır) 30 Haziran 2024 itibarıyla hazırlanan ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin, sınırlı denetimden geçmiş ara dönem konsolide finansal tablolar ile tutarlı olup olmadığının sınırlı denetimini yapmakla görevlendirilmiş bulunuyoruz. Rapor konusu ara dönem Faaliyet Raporu Şirket yönetiminin sorumluluğundadır. Sınırlı denetim yapan kuruluş olarak üzerimize düşen sorumluluk, ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin, sınırlı denetimden geçmiş ve 19 Ağustos 2024 tarihli sınırlı denetim raporuna konu olan ara dönem konsolide finansal tablolar ve açıklayıcı notlar ile tutarlı olup olmadığına ilişkin ulaşılan sonucun açıklanmasıdır.

Sınırlı denetim, Sınırlı Bağımsız Denetim Standardı ("SBDS") 2410 "Ara Dönem Finansal Bilgilerin, İşletmenin Yıllık Finansal Tablolarının Bağımsız Denetimini Yürüten Denetçi Tarafından Sınırlı Bağımsız Denetimi"ne uygun olarak yürütülmüştür. Sınırlı denetimimiz, ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin sınırlı denetimden geçmiş ara dönem konsolide finansal tablolar ve açıklayıcı notlar ile tutarlı olup olmadığına ilişkin incelemeyi kapsamaktadır. Ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetiminin kapsamı; Bağımsız Denetim Standartlarına uygun olarak yapılan ve amacı finansal tablolar hakkında bir görüş bildirmek olan bağımsız denetimin kapsamına kıyasla önemli ölçüde dardır. Sonuç olarak ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetimi, denetim şirketinin, bir bağımsız denetimde belirlenebilecek tüm önemli hususlara vâkıf olabileceğine ilişkin bir güvence sağlamamaktadır. Bu sebeple, bir bağımsız denetim görüşü bildirmemekteyiz.

Sınırlı denetimimiz sonucunda, ilişikteki ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin sınırlı denetimden geçmiş ara dönem konsolide finansal tablolar ve açıklayıcı notlarda verilen bilgiler ile, tüm önemli yönleriyle, tutarlı olmadığına dair herhangi bir hususa rastlanılmamıştır.

PwC Bağımsız Denetim ve
Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.

Salim Alyanak, SMMM
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 19 Ağustos 2024

İÇİNDEKİLER

İÇİNDEKİLER	1
1. GENEL BİLGİLER	2
1.1. SERMAYE YAPISI	2
1.2. YÖNETİM KURULU	2
1.3. BAĞIMSIZ DENETİM FİRMASI	3
1.4. ORGANİZASYON YAPISI	3
2. ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR	4
3. FAALİYETLER	4
3.1. ŞİRKETİMİZİN FAALİYET GÖSTERDİĞİ SEKTÖRLERDEKİ DURUMU	4
3.2. YATIRIMLAR	4
3.3. BAĞLI ORTAKLIKLAR VE İŞTİRAKLER	5
3.4. ÖZEL DENETİM, KAMU DENETİMLERİ VE ŞİRKET ALEYHİNE AÇILAN DAVALAR HAKKINDA BİLGİLER	5
3.5. ŞİRKETİN İKTİSAP ETTİĞİ KENDİ PAYLARINA İLİŞKİN BİLGİLER	5
3.6. YIL İÇERİSİNDE ESAS SÖZLEŞMEDE YAPILAN DEĞİŞİKLİKLER	5
2023 yılı içinde esas sözleşme değişikliği yapılmamıştır.	5
3.7. BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE SOSYAL SORUMLULUK PROJELERİ	5
3.8. ŞİRKETLER TOPLULUĞU İLE İLGİLİ KONULAR	5
3.9. YIL İÇERİSİNDE YAPILAN OLAĞANÜSTÜ GENEL KURUL TOPLANTILARINA İLİŞKİN BİLGİLER	6
4. FİNANSAL DURUM	6
4.1. GENEL BİLGİLER	6
4.2. RASYOLAR	6
5. RİSK YÖNETİMİ VE İÇ KONTROL MEKANİZMASI	7
6. DİĞER HUSUSLAR	8

1. GENEL BİLGİLER

Şirketimizin 01.01.2024-30.06.2024 dönemine ilişkin hazırlanan faaliyet raporu bilgilerinize sunulmaktadır.

Anadolu Grubu'nun en köklü kuruluşlarından olan Çelik Motor Ticaret A.Ş. ("Şirket"), 26 Şubat 1960 tarihinde limited şirket olarak kurulmuş, 14 Mayıs 1970 tarihinde anonim şirket olmuştur.

Şirket'in ticaret sicil numarası, merkez ve şubelerine ilişkin iletişim adresleri ve internet sitesi aşağıdaki gibidir;

Ticaret Ünvanı : Çelik Motor Ticaret A.Ş.

Ticaret Sicili Numarası : 75697/0

Mersis No : 0240003624500017

Merkez Adres ve İletişim Bilgileri : Fatih Sultan Mehmet Mah. Balkan Cad. No: 58 Buyaka E Blok
Tepeüstü, Ümraniye / İstanbul

Şirket İnternet Sitesinin Adresi : www.celikmotor.com

1.1. SERMAYE YAPISI

30.06.2024 tarihi itibarıyla Şirketimizin sermayesi 2.000.000 TL'dir. Bu sermaye; her biri 1 TL değerinde 2.000.000 adet nama yazılı paya bölünmüştür. Cari dönem içerisinde sermaye tutarında herhangi bir değişiklik olmamıştır.

30.06.2024 tarihi itibarıyla ortakların adları (unvanları) ile paylarının miktarı ve sermayedeki oranları aşağıda belirtilmektedir:

Ortağın Adı / Unvanı	Pay Oranı %	Pay Tutarı
AG Anadolu Grubu Holding A.Ş.	100	2.000.000 TL

1.2. YÖNETİM KURULU

Şirket Yönetim Kurulu bir Başkan, bir Başkan Vekili ve yedi üyeyle toplam dokuz kişiden oluşmaktadır. Yönetim Kurulu üyelerinin tamamı 1 Nisan 2024 tarihindeki Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda bir sonraki Olağan Genel Kurul'da yeni Yönetim Kurulu oluşturuluncaya kadar görev yapmak üzere seçilmiş olup görev ve yetkileri Şirket esas sözleşmesi ve Türk Ticaret Kanunu hükümlerine göre belirlenmiştir.

Şirket temsiline ait yetkileri gösterir 49 no'lu imza sirküleri 24 Nisan 2024 tarih ve 11068 sayılı Ticaret Sicil Gazetesi'nde yayımlanmıştır.

Yönetim Kurulu üyeleri ve görev tarifleri aşağıdaki gibidir:

Başkan : Kamilhan Süleyman YAZICI

Başkan Vekili : Talip Altuğ AKSOY

Üye : Mustafa Ali YAZICI

Üye : İbrahim İzzet ÖZİLHAN

Üye : Özdemir Osman KURDAŞ

Üye : Recep Yılmaz ARGÜDEN

Üye : Burak BAŞARIR

Üye : Tevfik BİLGİN

Üye : Mehmet Hurşit ZORLU

İlgili faaliyet döneminde Yönetim Kurulu üyeleri Şirket ile işlem yapmamış veya rekabet etmemiştir.

1.3. BAĞIMSIZ DENETİM FİRMASI

PwC Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza B Blok No: 48 Kat:9
34357 Akaretler Beşiktaş, İstanbul

1.4. ORGANİZASYON YAPISI

Şirketimizin organizasyonu ve 30.06.2024 tarihi itibarıyla görev başında bulunan müdür ve üzeri kademedeki çalışanları aşağıda belirtilmiştir;

Adı Soyadı	Görevi
Can Ağyel	Kia Genel Müdürü
Şafak Savcı	Garenta ve İkinciye.com Genel Müdürü
Onur Tufanoğlu	Mali İşler Direktörü
Bülent Güler	Kia Satış Direktörü
Levent Hatipoğlu	Garenta Marka Direktörü
Erkan Koç	Hukuk İşleri Müdürü
Zeynep Serim Saraçoğlu	Bütçe ve Raporlama Müdürü
Baran Koldaş	Kia Pazarlama Müdürü
Emre İmamoğlu	Kia Satış Sonrası Hizmetler Müdürü
Çınar Yılmaz	İthalat ve Planlama Müdürü
Gözde Turkan	İç Denetim Müdürü
Eray Erginay	İnsan Kaynakları Müdürü
Aykut Işık	Bilgi Teknolojileri Müdürü
Aynur Süleymanoğlu	Mali İşler Müdürü
Çetin Avcı	Kia Bayi Geliştirme Müdürü
Belma Çelik	İkinciye.com Satış ve Operasyon Müdürü

Şirket bünyesinde istihdam edilen daimi çalışan sayısı 30.06.2024 itibarıyla 172'dir.

2024 yılının ilk altı aylık döneminde Şirket'in organizasyon yapısındaki değişiklikler aşağıdaki gibidir;

- 01 Ocak 2024 tarihinden itibaren **Sn. Aynur Süleymanoğlu**, Mali İşler Müdürü olarak,
- 1 Şubat 2024 tarihinden itibaren **Sn. Emre İmamoğlu**, Kia Satış Sonrası Hizmetler Müdürü olarak,
- 1 Şubat 2024 tarihinden itibaren **Sn. Çetin Avcı**, Kia Bayi Geliştirme Müdürü olarak,

atanmışlardır.

2. ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

Üst düzey yöneticilerimize 2024 yılının ilk altı aylık döneminde sağlanan menfaatler (ücret, ikramiye, sosyal yardımlar, prim, kıdem, ihbar tazminatı) 32.577 bin TL'dir.

Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle Şirket ve Yönetim Kurulu Üyeleri hakkında uygulanan herhangi bir idari veya adli yaptırım bulunmamaktadır.

3. FAALİYETLER

3.1. ŞİRKETİMİZİN FAALİYET GÖSTERDİĞİ SEKTÖRLERDEKİ DURUMU

Kia

Türkiye otomobil ve hafif ticari araç pazarında, Haziran ayı itibarıyla 577.981 adet satış gerçekleşerek pazar %4 oranında büyümüştür. (2023 yılı sonunda toplam pazarda 1.232.635 adet araç satışı gerçekleşmişti.)

KIA olarak 2024 yılı içerisinde 10.121 adet araç satışı ile toplamda %1,75'lik pazar payı elde edilmiştir.

Garenta

41 farklı ilde 24 havaalanı ve 68 şehir şubesi olmak üzere 92 şubesi ile günlük araç kiralama sektöründe hizmet vermektedir. (2023: 83 Şube)

İkinciye.com

Haziran ayı itibarıyla 8 adet Garenta, 2.642 adet konsinye ve 775 adet al-sat olmak üzere toplamda 3.425 adet araç satışı yapılmıştır.

3.2. YATIRIMLAR

Şirket'in 01.01.2024 - 30.06.2024 dönemindeki yatırım faaliyetleri için yapılan KDV hariç harcama tutarı 29.045 bin TL'dir.

Yatırım harcamalarımızın gruplar itibarıyla dağılımı aşağıdaki gibidir:

(Bin TL)	Tutar
Makina ve Teçhizatlar	1.072
Taşıtlar	1.611
Demirbaşlar	9.866
Yapılmakta olan Yatırımlar	16.274
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	222
TOPLAM	29.045

3.3. BAĞLI ORTAKLIKLAR VE İŞTİRAKLER

31.12.2023 ve 30.06.2024 tarihleri itibarıyla konsolide edilen bağlı ortaklıklar ve bunlara ait nihai hisse payı oranları aşağıdaki gibidir:

	Ana Faaliyet Konusu	Nihai Oran ve Oy Hakkı %	
		2024	2023
Anadolu Otomotiv Dış Ticaret A.Ş.	Gayrifaal	100,00	100,00
Garenta Ulaşım Çözümleri A.Ş.	Araç Kiralama	100,00	100,00
Anadolu Ulaştırma ve Dijital Hizmetler A.Ş.	Gayrifaal	100,00	100,00

31.12.2023 ve 30.06.2024 tarihleri itibarıyla konsolide olan iştiraki ve hisse payı oranı aşağıdaki gibidir:

	Ana Faaliyet Konusu	Şirket'in Dolaylı Payı %	
		2024	2023
Anadolu Araçlar Ticaret A.Ş.	Motorlu araç ithalatı, dağıtım ve pazarlaması	46,34	46,34
Getir Araç Dijital Ulaşım Çözümleri Ticaret A.Ş.	Saatlik araç kiralama	25,00	25,00

3.4. ÖZEL DENETİM, KAMU DENETİMLERİ VE ŞİRKET ALEYHİNE AÇILAN DAVALAR HAKKINDA BİLGİLER

Hesap dönemi içerisinde özel veya kamu denetimi bulunmamaktadır. Şirket'in faaliyet sonuçlarını, finansal durumunu veya likiditeyi etkileyebilecek nitelikte davalar bulunmamaktadır.

3.5. ŞİRKETİN İKTİSAP ETTİĞİ KENDİ PAYLARINA İLİŞKİN BİLGİLER

Bulunmamaktadır.

3.6. YIL İÇERİSİNDE ESAS SÖZLEŞMEDE YAPILAN DEĞİŞİKLİKLER

2023 yılı içinde esas sözleşme değişikliği yapılmamıştır.

3.7. BAĞIŞ VE YARDIMLAR İLE SOSYAL SORUMLULUK PROJELERİ

Şirketimizin 2024 yılının ilk altı aylık döneminde yaptığı bağış tutarı 12.626 bin TL olup tamamı Anadolu Eğitim ve Sosyal Yardım Vakfı'na geriye kalan 29 bin TL'lik kısmı ise Şişli Endüstri Meslek Lisesi'ne yapılmıştır.

3.8. ŞİRKETLER TOPLULUĞU İLE İLGİLİ KONULAR

Çelik Motor Ticaret A.Ş.'nin hakim ortağı ve hakim ortağın bağlı ortaklıkları ile hâkim şirketin yönlendirmesi sayesinde veya sadece onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına olacak neticeler elde edilmesi kastıyla gerçekleştirdiği herhangi bir işlemin mevcut olmadığı gibi, hâkim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan herhangi bir önlem olmadığı, 2024 yılı içinde hakim ortağı ve hakim ortağın bağlı ortaklıkları ile yapmış olduğu tüm işlemlerde; işlemin yapıldığı anda mevcut piyasa koşullarında faaliyetin rekabetçi olarak sürdürülmesini sağlamak üzere tarafımızca bilinen hal ve şartlara göre, her bir işlemde emsallerine uygun bir karşı edim sağlandığı, ayrıca Çelik Motor Ticaret A.Ş.'nin hakim ortağı ve hakim ortağın bağlı şirketleri lehine şirketi zarara uğratabilecek şekilde alınan veya alınmasından kaçınılan herhangi bir önlem bulunmadığı ve bu çerçevede denkleştirmeyi gerektirecek herhangi bir işlem veya önlemin olmadığı sonucuna ulaşılmıştır.

3.9. YIL İÇERİSİNDE YAPILAN OLAĞANÜSTÜ GENEL KURUL TOPLANTILARINA İLİŞKİN BİLGİLER

Bulunmamaktadır.

4. FİNANSAL DURUM

4.1. GENEL BİLGİLER

Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (KGK) tarafından 23 Kasım 2023 tarihinde yapılan açıklama uyarınca Şirketimiz, 30 Haziran 2024 tarihli finansal tablolarını TMS 29 Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama Standardına göre Türk lirasının genel satın alma gücünde meydana gelen değişimlere göre düzeltilmiştir.

2024 faaliyet yılı ile önceki dönemlere ait karşılaştırmalı tüm tutarlar, TMS 29 uyarınca düzeltilmiş finansal tablolara göre ifade edilmektedir.

Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri uyarınca Türkiye Finansal Raporlama Standartları çerçevesinde ve 28.12.2023 tarihli enflasyon muhasebesi uygulamasına ilişkin İlke Kararı uyarınca hazırlanan konsolide finansal tablolara göre Şirketin, 30.06.2024 itibarıyla satış gelirleri 10.847 milyon TL, brüt karı ise 942,9 milyon TL olarak gerçekleşmiştir. 30.06.2024 dönemi 86 milyon TL ticari kar ile kapanmıştır.

Aktif toplamı 6.354 milyon TL olup, karşılığında 1.551 milyon TL özkaynak bulunmaktadır. Dönem sonu itibarıyla toplam finansal borcu 2.630 milyon TL seviyesinde olup, borç tutarı TL cinsinden banka kredileri ve tahvilden oluşmaktadır.

(Bin TL)	30.06.2024	31.12.2023
Bilanço Büyüklükleri;		
Kiralama faaliyetinde kullanılan dönen varlıklar	6.223	10.342
Maddi duran varlıklar	161.948	145.880
Maddi olmayan duran varlıklar	92.702	104.465
Toplam Varlık	6.354.237	5.525.873
Toplam Finansal Borç	2.629.883	2.535.871
Ödenmiş Sermaye	2.000	2.000
Özkaynak Toplamı	1.551.281	2.128.350

Gelir Tablosu Verileri;	30.06.2024	30.06.2023
Satış Gelirleri, net	10.847.277	11.180.946
Satışların Maliyeti (-)	(9.904.366)	(9.233.736)
Brüt Kar	942.911	1.947.210
Dönem Net Karı/(Zararı)	85.972	1.220.192

4.2. RASYOLAR

(Bin TL)	2024	2023
Satış Gelirleri, net	10.847.277	11.180.946
Brüt Kar Marjı (%)	8,7%	17,4%
Net Dönem Karı/(Zararı)	85.972	1.220.192
Verimlilik (Net Dönem Karı/(Zararı)/Satış Gelirleri, net)	0,8%	10,9%
Toplam Borçlanmalar/Özkaynaklar	1,7	1,2
Özkaynaklar Oranı=Özkaynaklar/ Toplam Varlıklar	24,4%	38,5%
Net Dönem Karı/(Zararı)'nın Özkaynaklara Oranı	6%	57%

5. RİSK YÖNETİMİ VE İÇ KONTROL MEKANİZMASI

Risk Yönetimi ve İç Kontrol Sisteminin etkinliği, Şirketimizin sürekli faaliyetleri içinde önemli yer tutmaktadır. Şirketimizin karşı karşıya olduğu veya karşılaşması muhtemel bütün risklerin tanımlanması ve izlenmesi risk yönetiminin temel hareket noktasıdır. Yöneticilerimiz risk yönetimini iyileştirici ve geliştirici uygulamaları sürekli olarak şirkette uygulanabilir hale getirmeyi hedeflemişlerdir. Şirketimizin mevcut ve muhtemel riskleri temel olarak şu şekilde sınıflandırılmaktadır:

- a. Mali Risk: Aktif pasif riski, kredibilite, sermaye/borçluluk ilişkisi, kur riski ile şirketin mali durumunu doğrudan etkileyebilecek diğer risk faktörleri.
- b. Operasyonel Risk: Optimum düzeyde güncel teknolojinin kullanılması ve bu yönde gerekli yatırımların tespit edilerek uygulanması çerçevesinde rekabet avantajını etkileyebilecek risk faktörleri.
- c. Doğal Risk: Yangın, deprem, tabii afetler gibi Şirket performansını olumsuz etkileyebilecek risk faktörleri.

Şirket faaliyet sonuçları anlık bazda takip edilerek, beşeri hatalar ortadan kaldırılırken, iç kontrol sisteminin etkinliği de arttırılmıştır. Aynı zamanda üst düzey teknoloji kullanılan iç iletişim sistemi de karşılaşılan sorunlara kısa zamanda müdahale etme ve çözüm üretme imkanı tanımaktadır. Halen mali işler fonksiyonu çerçevesinde sürekli olarak gerçekleşen sonuçlar bütçe ile karşılaştırılmakta ve sapmaların nedenleri araştırılmaktadır. Aynı zamanda çevresel faktörler ve olağanüstü işlemler de anında izlenilerek etkileri ve nedenleri araştırılmakta, mali riskler sürekli izlenmekte, tedbirler alınmaktadır. Yıllık bütçeler ve iş planları içerisinde yer alan yatırım harcamaları doğrultusunda Şirketimizde en ileri teknolojilerin kullanılmasına imkan sağlanmaktadır. Gerçekleşebilecek doğal riskler karşısında envanterimiz sigortalanmakta, herhangi bir olağanüstü durumda sistemlerin etkilenmemesi ve veri kaybına uğramaması için bilişim teknolojileri çerçevesinde yedekleme sistemlerine yönelik yatırımlar yapılmaktadır.

Diğer taraftan, Şirketin ileriye dönük başlıca riskleri; genel ekonomik koşullar, faiz oranları ve döviz kurlarındaki dalgalanmalar, tüketici tercihlerindeki ve vergi oranlarındaki değişiklikler olarak değerlendirilebilir.

6. DİĞER HUSUSLAR

Faaliyet yılının sona ermesinden sonra Şirket'te ortakların, alacaklıların ve diğer ilgili kişi ve kuruluşların haklarını etkileyebilecek nitelikte özel önem taşıyan bir olay meydana gelmemiştir.

ÇELİK MOTOR TİCARET ANONİM ŞİRKETİ YÖNETİM KURULU

BAŞKAN

KAMİLHAN SÜLEYMAN YAZICI
72064068722

BAŞKAN VEKİLİ

TALİP ALTUĞ AKSOY
10438379982

ÜYE

İBRAHİM İZZET ÖZİLHAN
11660510112

ÜYE

MUSTAFA ALİ YAZICI
72073068430

ÜYE

ÖZDEMİR OSMAN KURDAŞ
30556844926

ÜYE

MEHMET HURŞİT ZORLU
28783399166

ÜYE

TEVFİK BİLGİN
35437655356

ÜYE

BURAK BAŞARIR
21397398068

ÜYE

RECEP YILMAZ ARGÜDEN
13925474016