



ORÇAY ORTAKÖY ÇAY SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

01.01.2023 – 30.09.2023 HESAP DÖNEMİ YILLIK FAALİYET RAPORU

İÇİNDEKİLER

1. GENEL BİLGİLER
2. ŞİRKET SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI
3. ŞİRKETİN ORGANİZASYON YAPISI
4. ŞİRKETİN TARİHÇESİ
5. ŞİRKET'İN FAALİYET GÖSTERDİĞİ SEKTÖR VE SEKTÖR İÇİNDEKİ KONUMUNA İLİŞKİN BİLGİLER
6. SERMAYE YAPISI
7. İMTİYAZLI PAYLARA İLİŞKİN BİLGİLER
8. YÖNETİM KURULU
9. YÖNETİM KURULU BÜNYESİNDE OLUŞTURULAN KOMİTELER
10. İNSAN KAYNAKLARI
11. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ KAPSAMINDAKİ ÇALIŞMALAR
12. POLİTİKALAR
13. FİNANSAL DURUM
14. RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRİLMESİ
15. ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER
16. DİĞER HUSUSLAR

1-GENEL BİLGİLER

Raporun Ait Olduğu Dönem : 01.01.2023 -30.09.2023
Şirket Unvanı : ORÇAY ORTAKÖY ÇAY SANAYİ TİCARET A.Ş.
Ticaret Sicil No : 28
Şirket Adresi : Ortaköy Köyü No:103 Güneysu / RİZE
Telefon : 0 (464) 344 12 19
Faks : 0 (464) 344 26 56
Web Adresi : www.orcay.com.tr
KEP Adresi : orcay@hs01.kep.tr
Mail Adresi : info@orcay.com.tr
Mersis No : 0644001302800019
Personel Sayısı : 96

2-ŞİRKETİN SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI

a)- Sermayesi : 80.000.000,00 TL
b)- Ortaklık Yapısı : Aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

ŞİRKETİN ORTAKLIK YAPISI

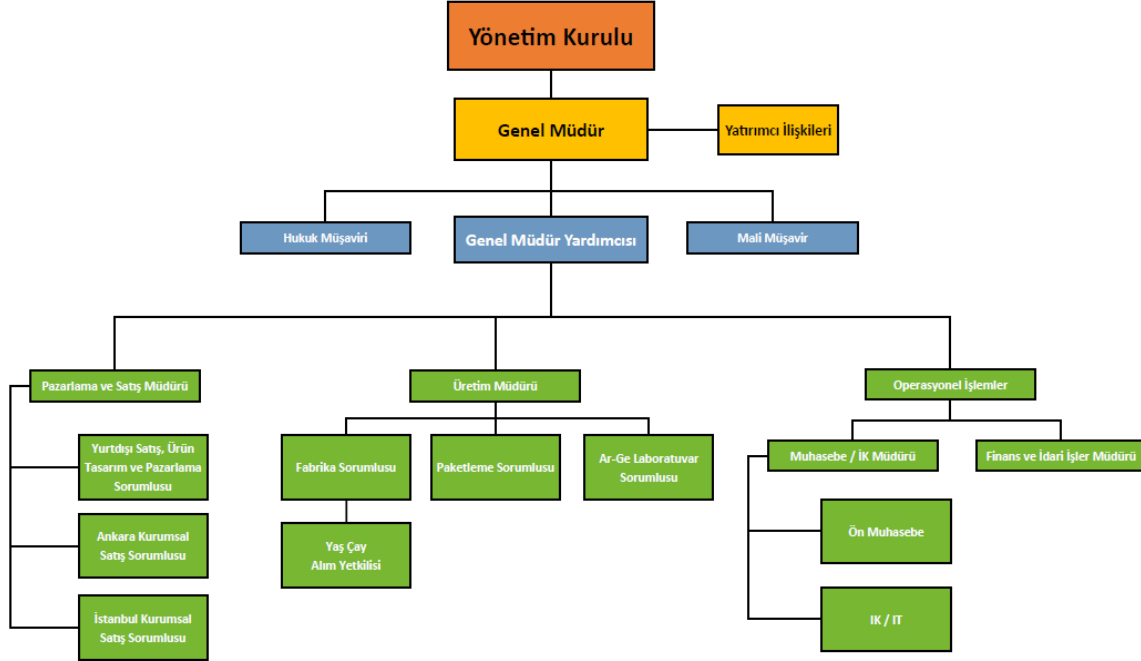
Ortağın Ticaret Unvanı / Adı Soyadı	Sermayedeki Payı	
	Tutarı (TL)	Oranı (%)
Mehmet ERDOĞAN	11.023.528,93	13,78
Fatih ERDOĞAN	11.023.528,93	13,78
Diğer	57.952.942,14	72,44
TOPLAM	80.000.000,00	100,00%

Sermayede En Fazla Paya Sahip Tüzel Kişi Ortağa Ait Ortaklık Yapısı

Şirket sermayesinin %5 ve üzerinde pay sahibi olan ortakların bilgisi ve ortaklık yapısı aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Orçay Ortaköy Çay Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin Ortaklık Yapısı		
Ortağın Ticaret Unvanı/Adı-Soyadı	Sermayedeki Payı	
	Tutarı (TL)	Oranı (%)
Mehmet ERDOĞAN	11.023.528,93	13,78
Fatih ERDOĞAN	11.023.528,93	13,78
Toplam	22.047.057,86	27,56

3- ŞİRKETİN ORGANİZASYON YAPISI



4- ŞİRKETİN TARİHÇESİ

Şirket Rize'nin Güneysu ilçesinin Ortaköy beldesinde 1986 yılında günde 30 ton çay işleme kapasitesi ile kurulmuştur. Şirket tarafından 2011 yılında ek fabrika bina inşaatını bitirilmesi ile kapasite artırımına gidilmiş ve 2011 ile 2014 yılları arasında yeni çay kuruma fırını, dikey dolum ve harmanlama makineleri, çay paketleme ile çay streçleme makineleri (shrink) ve çay dolum kesme makineleri gibi ekipman ve makine yatırımları yapılmıştır. 2012 yılında ise paketleme bina yatırımı bitirilerek devreye alınmıştır.

Şirket üretim tesislerine 2014 tarihinde yeşil/beyaz çay tesisi yatırımı ile klasik çay ve türevleri üretiminden, daha geniş bir ürün gamına yönelerek bitkisel bazlı çay üretimini de ürün gamına dahil etmiştir. Kuruluşundan itibaren yaptığı yeni yatırımlar ve mevcut makine parkını da sürekli geliştirerek günde 180 ton çay işleme kapasitesine ulaşmıştır. Şirketin mevcut tesisleri yılda 3.000 ton kuru çay üretimi ve 10.000 ton çay paketleme kapasitesine sahiptir.

Şirket, kurulduğu günden bu yana kadar ortakların ortaya koyduğu vizyon doğrultusunda sürdürülebilirlik kalite ve yeni ürünler oluşturma konusunda sektörün öncü şirketlerinden biri olarak bulunduğu sektöre katma değer kazandırarak bu doğrultuda ülkemizin önde gelen çay üreticilerinden biri olma konusunda çalışmaktadır.

Üretim dışında yine 60 çeşitten fazla yerli çay üretim mamulünün demlendiği “KEİFİ Çay ve 1001 Keyfi” adı ile markalaşan çay evi zincirlerine ARGE ve know-how desteği vererek birikim ve deneyimlerinden farklı şirket ve kurumların da faydalanmasını ve sektörde gelişim ve büyümenin sağlanması için çalışmalarını sürdürmektedir.

Şirket misyonu doğrultusunda ürün ve hizmet kalitesini sürekli geliştirerek ve yurt içi ve dışı dağıtımını yaparak hem ülkemize katma değer sağlamakta hem de Rize Çayının tercihen en iyi markası olma yönünde çalışmaktadır.

Şirket fabrikası bünyesinde bulunan laboratuvar ile kimyasal ve duyuşsal analiz işlemleri yapılarak, nem tadımı toz analizi, ekstrakt analiz, kül tayini, duyuşsal analiz gibi çalışmalar sürdürmektedir. Şirketin sektörde yer alan markaları; Orçay, Orijinal Çay, Ortea, Tazeveren, Tazedem, Hasret olarak sıralanmakta olup, Şirketin tesislerinde başka markalar için de fason üretim yapılabilmektedir.

5- ŞİRKETİN FAALİYET GÖSTERDİĞİ SEKTÖR VE SEKTÖR İÇİNDEKİ KONUMUNA İLİŞKİN BİLGİLER

Çay bitkisi dünya üzerinde, kuzey yarım kürede yaklaşık 42 enlem derecesinden, güney yarım kürede 27 enlem derecesine kadar olan kuşak üzerinde yetiştirilmektedir. Yağışın bol ve iklimin sıcak olduğu bölgelerde yetiştirilmesine rağmen dünyada çay üretiminin ekonomik olarak yapıldığı yerler sınırlı olup; Hindistan, Çin, Sri Lanka, Endonezya, Kenya ve Japonya çay bitkisinin yaygın olarak yetiştirildiği ve çay üretiminin yoğun olarak yapıldığı ülkelerdir. Bu ülkeler ve Türkiye ile birlikte 30’a yakın ülkede ekonomik düzeyde çay üretimi gerçekleştirilmektedir.

Türkiye’de çay tarımı Doğu Karadeniz Bölgesinde, Gürcistan sınırından başlayarak Ordu ilinin Fatsa ilçesine kadar olan kuşakta yapılmaktadır. Bu bölge içerisinde başta Rize olmak üzere Ordu, Giresun, Trabzon ve Artvin illerinde çay yetiştiriciliği yapılmaktadır. Bu bölge dünyada çay yetiştiriciliği yapılan alanlar içerisinde en üst bölgeler arasında yer almaktadır. Çay Doğu Karadeniz Bölgesinde yaşayan halkın en önemli gelir kaynaklarından birisini teşkil etmektedir.

Rize Ticaret Borsası'nın **2023 Türk Çay Sektörü Güncel Durum Raporuna** göre Doğu Karadeniz Bölgesi'nde yeni yapılan ölçümlerde 791.287 dekar alanda yaklaşık 205.118 üretici çay tarımı yapmaktadır. Yaş çay ürün rekoltesi son dört yılda ortalama 1.250 -1.400 bin ton arasında değişirken 2022 yılında rekolte 1.269 bin tonun üzerine çıkmıştır.

Çay sektöründe üretim yapan **207** adet çay fabrikası bulunmaktadır. Bunların 47'si Çaykur, 144'ü özel sektöre ait çay fabrikalarıdır. Bu fabrikaların **104'u** Rize'de, **26'sı** Trabzon'da, **12'si** Giresun'da ve **2'si** ise Artvin'de bulunmaktadır.

2022 yılında **1.269.238.096 kg** yaş çay işlenmiştir. Bu yaş çaydan 241.000 ton kuru çay elde edilmiştir. Üretilen yaş çayın **%54.49'ı** özel sektör ve **%45.50'si** ÇAYKUR tarafından işlenmiştir.

Türkiye'de çay pazarındaki firmaların paylarına göre sıralamaları şu şekildedir:

Çaykur – Doğuş – Lipton – Ofçay – Karali – Okumuş Çay – Orçay – Doğadan, diğerleri... Bu sıralama, üretimden satış sıralamasına göre yapılmış olmakla birlikte, pazar payları da yaklaşık aynı sıralamayı göstermektedir.

Şirket, tesislerinde yaptığı kuru çay üretimini, yaklaşık %35-40 oranında yarı mamul (çuval çay), %60-65 oranında ise Orçay, Rize, Filiz, Gold, Hasret, Orijinal çay markaları ile paketlenmiş (bitmiş ürün) olarak üreterek pazara sunmaktadır. Ürünler bayi teşkilatı olan yerlerde bayilerimiz kanalıyla, olmayan yerlerde direkt olarak pazarda tüketicilerin beğenilerine sunulmaktadır.

Öncelikli olarak ev dışı kullanım pazarında yiyecek ve içecek sektörü ile çalışılmaktadır. Aynı zamanda, Toptancı marketler (Gross Market), toptan-yarı toptan ve perakende noktalarında da ürünlerin satışı gerçekleştirilmektedir.

6- SERMAYE YAPISI

Sermayeyi temsil eden paylar hakkında bilgi:

Grubu	Nama/ Hamiline Olduğu	İmtiyazların türü (Kimin sahip olduğu)	Bir Payın Nominal Değeri (TL)	Toplam (TL)	Serma yeye Oranı (%)
A	Nama	İmtiyazlı	1,00	11.601.661,37	23,81
B	Nama	İmtiyazsız	1,00	68. 398.338,63	76,19
			TOPLAM	80.000.000,00	100,00

Şirket esas sözleşmesinin 7. Maddesine göre 5 üyeden oluşacak Yönetim Kurulu üye sayısından 2 tanesi A grubu pay sahipleri tarafından seçilir. Yönetim Kurulu üye sayısının yarısının küsuratlı bir sayı olması halinde küsurat aşağıya doğru en yakın tam sayıya yuvarlanır.

7- İMTİYAZLI PAYLARA İLİŞKİN BİLGİLER

Şirket sermayesi A ve B grubu paylara bölünmüştür. A grubu ve B grubu paylar nama yazılıdır.

Esas sözleşmenin 9. maddesi uyarınca olağan ve olağanüstü Genel Kurul toplantılarında (A) grubu pay sahiplerinin bir paya karşılık 5 (beş) oy, (B) grubu pay sahiplerinin ise bir paya karşılık 1 (Bir) oy hakkı bulunmaktadır.

Bunun yanında, esas sözleşmenin 7. maddesine göre 5 kişiden oluşan yönetim kurulu üyelerinin 2 adedi A grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından seçilmektedir.

A grubu nama yazılı 11.601.661,37 TL nominal değerli paylardan 4.202.819,42 TL nominal değerli kısmı Mehmet Erdoğan'a ve 4.202.819,42 TL nominal değerli kısmı ise Fatih Erdoğan'a aittir.

ESAS SÖZLEŞME MADDESİ 7:

A Grubu payların Yönetim Kurulu Üyeleri'nin belirlenmesinde imtiyaz hakkı bulunmaktadır.

B Grubu payların imtiyazı bulunmamaktadır.

ESAS SÖZLEŞME MADDESİ 9

Olağan ve olağanüstü Genel Kurul toplantılarında;

A grubu pay sahiplerinin bir paya karşılık 5 (beş) oy,

B grubu pay sahiplerinin ise bir paya karşılık 1 (Bir) oy hakkı bulunmaktadır.

ESAS SÖZLEŞME MADDESİ 18:

Olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında;

A grubu nama yazılı pay sahiplerinin 5 oy hakkı bulunmaktadır.

B grubu pay sahipleri her bir pay için 1 oy hakkına sahiptir.

8- YÖNETİM KURULU

Şirket'in yönetimi ve dışarıya karşı temsili Yönetim Kurulu'na aittir. Şirket'in işleri ve idaresi Genel Kurul tarafından Türk Ticaret Kanunu hükümleri doğrultusunda seçilen 5 Yönetim Kurulu Üyesi tarafından yürütülmektedir. Yönetim Kurulu Üyeleri en fazla 3 yıl için seçilebilmektedir. Seçim süresi sona eren Yönetim Kurulu Üyeleri yeniden seçilebilmektedir.

Yönetim Kurulu Üyeleri başka şirketlerin de Yönetim Kurulu Üyeliği'ni gerçekleştirebilmektedir.

Yönetim kurulu, Şirket işleri açısından gerekli olması halinde Yönetim Kurulu Başkanının çağırısı, Yönetim Kurulu Başkanının yokluğunda ise, Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısının çağırısı ile her zaman toplanır.

Yönetim kurulu üyelerinden herhangi biri de Yönetim Kurulu başkanına yazılı talepte bulunarak Yönetim Kurulunu toplantıya çağırabilir.

Şirket yönetim organı üyelerinin şirketle kendisi veya başkası adına yaptığı işlemler ile rekabet yasağı kapsamındaki faaliyetleri yoktur.

Şirket yönetim kurulu 30.09.2023 tarihi itibarıyla toplam 23 toplantı yapmış olup, toplantıya katılım oranı %100'dür.

Adı Soyadı	Görevi	Son 5 yılda İhraççıda Üstlendiği Görevler	Görev Süresi/Kalan Görev Süresi
Mehmet ERDOĞAN	Yönetim Kurulu Başkanı	Genel Müdür	1 Yıl/1 Yıl
Fatih Nusret DUR	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	Genel Müdür	1 Yıl/1 Yıl
Hızır ERDOĞAN	Yönetim Kurulu Üyesi	-	1 Yıl/1 Yıl
İrfan GÜVENDİ	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	-	1 Yıl/1 Yıl
Adnan YANKIN	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	-	1 Yıl/1 Yıl

YÖNETİM KURULU ÜYELERİNİN ORTAKLIK DIŞINDA ALDIĞI GÖREVLER	
Adı Soyadı	
Mehmet ERDOĞAN	Pasifik Gayrimenkul Yatırım İnşaat A.Ş., Pasifik Eurasia Lojistik Dış Tic. A.Ş., Pasifik Donanım Yazılım Bilgi Teknolojileri A.Ş. ve Pasifik Eurasia Terminal Hizmetleri ve Tic. A.Ş., Avrasya Trading Dış Ticaret A.Ş., Pasifik Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş. şirketlerinde Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmaktadır.
Fatih Nusret DUR	Pasifik Gayrimenkul Yatırım İnşaat A.Ş. Genel Müdür, Pasifik Eurasia Terminal Hizmetleri ve Tic. A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi, Pasifik Eurasia Lojistik Dış Tic. A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi, Pasifik Donanım Yazılım Bilgi Teknolojileri A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi, İlerleyen Yapı Gayrimenkul Yatırım İnşaat A.Ş. Genel Müdür; Pasifik Tesis Yönetim A.Ş., NL Proje Yönetim A.Ş., NL Perakende Sinema ve Spor Hizmetleri A.Ş., Ditravo Dijital Hizmetleri A.Ş. ve Pasifik Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş.'de Yönetim Kurulu Başkanı Pasifik Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş.'de yönetim kurulu üyesi olarak görevlerini sürdürmektedir.
Hızır ERDOĞAN	-

İrfan GÜVENDİ	Lokman Hekim Engürüsağ A.Ş.ve Pasifik Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş. ‘de Yönetim Kurulu Üyesi, Mia Eğitim Sağlık ve Sosyal Hizmetler A.Ş. Danışman, Milas Uyku Vadisi Tarım Kooperatifi Denetim Kurulu Üyesi unvanlarıyla görev yapmaktadır.
Adnan YANKIN	Lonca Kurumsal Danışmanlık A.Ş. Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı, Türkiye Ürün İhtisas Borsası Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev almıştır.

9- YÖNETİM KURULU BÜNYESİNDE OLUŞTURULAN KOMİTELER

Yönetim Kurulu’nun görev ve sorumluluklarını sağlıklı bir biçimde yerine getirmesini teminen, Sermaye Piyasası Kurulu’nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği’nin 4.5 numaralı maddesi gereği, “Denetimden Sorumlu Komite”, “Riskin Erken Saptanması Komitesi” ve “Kurumsal Yönetim Komitesi”nin oluşturulup görev tanımlarının belirlenmesine; ayrı bir “Aday Gösterme Komitesi”nin ve “Ücret Komitesi”nin oluşturulmayıp, bu komitelerin görevlerinin “Kurumsal Yönetim Komitesi” tarafından üstlenilmesine Yönetim Kurulumuz tarafından karar verilmiştir. Söz konusu komiteler 21.03.2023 tarihinde gerçekleşen genel kurul toplantısından sonra 27.03.2023 tarihli yönetim kurulu kararı ile oluşturulmuştur.

DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE

Denetimden Sorumlu Komite Denetimden sorumlu komite; şirketin muhasebe sistemi, finansal bilgilerinin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve şirketin iç kontrol ve iç denetim sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapar.

DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE			
Adı Soyadı	Görevi	Sermayedeki Payı	
		TL	%
İrfan GÜVENDİ	Komite Başkanı	-	-
Adnan YANKIN	Komite Üyesi	-	-

RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ

Riskin erken saptanması komitesi; şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin alınması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapmakla sorumlu olup, risk yönetim sistemlerini en az yılda bir kez gözden geçirir.

RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ			
Adı Soyadı	Görevi	Sermayedeki Payı	
		TL	%
Adnan YANKIN	Komite Başkanı	-	-
İrfan GÜVENDİ	Komite Üyesi	-	-

KURUMSAL YÖNETİM KOMİTESİ

Kurumsal yönetim komitesi, şirkette kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit eder ve yönetim kuruluna kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunur ve yatırımcı ilişkileri bölümünün çalışmalarını gözetir.

KURUMSAL YÖNETİM KOMİTESİ			
Adı Soyadı	Görevi	Sermayedeki Payı	
		TL	%
İrfan GÜVENDİ	Komite Başkanı	-	-
Fatih Nusret DUR	Komite Üyesi	-	-
Emel KOÇAK	Komite Üyesi	-	-

10- İNSAN KAYNAKLARI

En genel anlamıyla İnsan Kaynakları; işveren ile çalışan arasındaki süreçleri düzenleyen ve işletmelerde çalışanların çalışma ortamlarını, çalışma arkadaşlarıyla İş ve sosyal iletişimlerini doğru bir şekilde kurmalarını sağlayan departman olarak tanımlanmaktadır. İşletmeler için gerekli olan insan kaynağının doğru bir şekilde sağlanması, var olan insan kaynağının gelişiminin ve performansının artması amacıyla eğitimlerin planlanması, çalışan ihtiyaç, öneri ve şikâyetlerinin uygun kanallar ile üst yönetime sunulması ve üst yönetim tarafından yürürlüğe konan tüm politikaların, prosedürlerin ve talimatların bütün çalışanlara iletilmesi başlıca görev ve sorumlulukları arasındadır

İnsan kaynakları işletmedeki iş analizlerinin yapılmasından ve işe uygun görev tanımlarının oluşturulmasından sorumludur. Bu kapsamda; şirket çalışanlarının organizasyondaki yerini ve hiyerarşik düzeni belirleyen insan kaynakları, doğru işe doğru insan politikasını en fazla benimseyen ve bunu uygulayan bir yapı olarak göze çarpmaktadır. İşletmeler için esas olan insan-yapı-amaçtır. İşletmenin amaçlarını yerine getirebilen doğru yapıda belirlenmiş insan kaynağı, insan kaynakları departmanı tarafından temin edilmektedir ve dolayısıyla işletmelere büyük bir katma değer sağlamaktadır.

Şirket olarak insana saygıyı prensip edinen ORÇAY; bu değer sonucunda oluşturduğu “İnsan Kaynakları Politikası” ile çalışanlar arasında din, dil ırk, mezhep farkı gözetmeden hareket etmeyi amaç olarak bilmiştir. Eşitlik ilkesi sayesinde çalışanlar arasında ücret, yasal haklar, iş güvencesi ve eğitim alanlarında adil ve doğru bir yapı oluşturarak eşit işe eşit ücret uygulamasını gözetken; çalışanların temel anayasal haklarının korunması için gerekli tedbirleri alan; güvenli çalışma ortamını ve koşullarını sağlayan; personel eğitimlerine ve programlarına önem veren bir yapıyı içinde barındırmaktadır.

11- SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ KAPSAMINDAKİ ÇALIŞMALAR

Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi, Sermaye Piyasası Kurulu’nun (SPK) 2.Ekim.2020 Tarih ve 31262 sayılı Resmî Gazetede yayımlanan Seri: II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği’nde yapılan değişiklik kapsamında yaptığı duyuruya uygun olarak mevzuata girmiştir. Şirketimiz 2022 yılına ilişkin olarak Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine uygun olarak sürdürülebilirlik raporunu hazırlamış ve sözkonusu raporu finansal raporlarla birlikte kamuya açıklamıştır.

12-POLİTİKALAR

BİLGİLENDİRME POLİTİKASI

Şeffaf olma ilkesinden hareketle; yatırımcılarımıza yatırım yapmaları için karar almaları aşamasında, Şirketi iyi tanıyıp analiz etmelerine yardımcı olmayı ilke edinen bir bilgilendirme politikası yürütülmesi amaçlanmıştır. Ticari sır kapsamında olmayan ve yasal olarak açıklanmasında sakınca görülmeyen, geçmişteki performansımızı ve gelecek beklentilerimiz yansıtan bilgileri tam, adil, doğru, zamanında ve anlaşılabilir bir şekilde paylaşarak potansiyel yatırımcılara, yetkili kurum ve kuruluşlara Şirket’i doğru bir şekilde değerlendirmeleri için yardımcı olunmaktadır. Paydaşlarla Olan İlişkilerde Kullanılan Bilgilendirme Yöntemleri ve Araçları, Özel Durum Açıklamaları, Mali Tablolar & Dipnotları, Yönetim Kurulu Faaliyet Raporları, Şirket İnternet Sitesi, Şirket ile ilgili basında yer alan haberlerin takip edilmesi gibi hususlar Kamunun Aydınlatılmasına İlişkin Bilgilendirme Politikasında yer aldığı şekilde ifa edilir ve değişiklikler Kamuya duyurulur.

KAMUYA AÇIKLANACAK BİLGİLERİN GİZLİLİĞİNİN SAĞLANMASI İÇİN KULLANILAN YÖNTEMLER

Şirketimiz İçsel Bilgiye Erişenlerin Listesini oluşturmakta bu listeyi ve listede olan değişiklikleri ilgili otoriteye bildirmekte, Sessiz Dönem & Yasak Dönem Uygulaması konusunda ilgilileri periyodik olarak bilgilendirmektedir.

KÂR DAĞITIM POLİTİKASI

ORÇAY’ın Kâr Dağıtım Politikasının amacı, Türk Ticaret Kanunu, 23.01.2014 tarihli ve 28891 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanarak yürürlüğe giren Sermaye Piyasası Kurulu’nun Seri: II No: 19.1 sayılı “Kâr Payı Tebliği” ve diğer ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde kârın dağıtımına ilişkin esasların oluşturulmasıdır. Kâr dağıtımında, Kurumsal Yönetim İlkeleri’ne uygun olarak pay sahipleri ve Şirket menfaatleri arasında dengeli ve tutarlı bir politika izlenmektedir. Kâr dağıtımına ilişkin Yönetim Kurulu’nun önerisi, şekli ve içeriği Kurulca belirlenen kâr dağıtım tablosu ile birlikte SPK’nın özel durumların kamuya açıklanmasına ilişkin düzenlemeleri çerçevesince kamuya duyurulur.

ÜCRET POLİTİKASI

Ücretlendirme Politikasının amacı, Sermaye Piyasası Kurulu’nun (SPK), 01.03.2014 tarih ve 28871 sayılı Resmi Gazetede yayımlanarak yürürlüğe giren, Seri: IV No: 17.1 sayılı “Kurumsal Yönetim Tebliği”, çerçevesinde, Şirket Yönetim Kurulu Üyeleri’nin ve üst düzey yöneticilerinin ücretlerinin belirlenmesine ilişkin esasların oluşturulmasıdır. Yönetim Kurulu Üyeleri’nin ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirme esasları -Ayrı bir Ücretlendirme Komitesi olmadığı için- Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından Şirket’in uzun vadeli hedefleri dikkate alınarak yazılı hale getirilip,

Yönetim Kurulu'nun onayına sunulur. Yönetim Kurulu tarafından onaylanan ücretlendirme esasları Genel Kurul toplantısında ayrı bir madde olarak ortakların bilgisine sunularak pay sahiplerine bu konuda görüş bildirme imkânı sağlanır.

13- FİNANSAL DURUM

Şirketin Operasyonel ve Finansal Stratejik Hedefleri Şirket Yönetim Kurulu'nun onayına sunulup, hedefler piyasa ve rekabet koşulları, ekonomik göstergeler ve riskler dikkate alınarak üst yönetim tarafından belirlenir.

Yönetim Kurulu'nun onayından geçen stratejik hedeflere ulaşmak için şirket içinde çalışmalar başlatılır ve bu doğrultuda hedeflere ulaşılmaya çalışılır.

Hedeflere ulaşma aşamasında Yönetim Kurulu tarafından bütün gerekli tedbirler alınır, kaynaklar sağlanır ve bu bağlamda Şirket'in çıkarları gözetilerek Şirket sevk ve idare edilir. Yönetim Kurulu onayından geçen bu hedef ve stratejilere ait çalışmalar, mevzuata uygun sürelerde Yönetim Kurulu toplantılarında görüşülür.

Yönetim Kurulu toplantılarında, Şirketin bulunduğu sektör ile Şirketin sektör içindeki durumu, dönem içinde gösterdiği performans, Şirketin mali durumu, geçmiş dönem performansları göz önünde bulundurularak değerlendirilir.

İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI

Grup'un ilişkili taraf olarak tanımlandığı gerçek ve tüzel kişilere ilişkin bakiyeler aşağıdaki gibidir:

30.09.2023	Alacaklar		Borçlar		Ertelenmiş Gelirler	Peşin Ödenmiş Giderler
	Kısa vadeli		Kısa vadeli		Kısa vadeli	Kısa vadeli
	Ticari	Ticari	Ticari olmayan			
İlişkili taraflarla olan bakiyeler						
Keifi Yiyecek ve İçecek Hizmetleri Ticaret A.Ş.	-	-	-	145.562	-	-
Pasifik Donanım ve Yazılım Bilgi Teknolojileri A.Ş.	-	154.937	-	-	-	-
Pasifik Gayrimenkul Yatırım A.Ş.	-	4.041	-	-	12.000.000	-
Pasifik Tesis Yönetim A.Ş.	307	-	-	-	-	-
Pasifik Eurasia Lojistik Dış Ticaret A.Ş.	-	-	904.167	-	-	-
Gerçek Kişi Ortaklar	-	-	141.013	-	-	-
	307	158.978	1.045.180	145.562	12.000.000	

31.12.2022	Alacaklar		Borçlar	
	Kısa vadeli		Kısa vadeli	
	Ticari	Ticari olmayan	Ticari olmayan	
İlişkili taraflarla olan bakiyeler				
Keifi Yiyecek ve İçecek Hiz. A.Ş.	79.905	-	-	-
Pasifik Gayrimenkul Yatırım A.Ş.	451	-	-	-
Pasifik Tesis Yönetim A.Ş.	307	-	-	-
Gerçek Kişi Ortaklar	-	-	230.801	-
	80.663	-	230.801	

İlişkili taraflarla olan işlem detayları aşağıdaki gibidir:

İlişkili taraflarla olan işlemler	01.01- 30.09.2023	
	Alışlar	Satışlar
Keifi Yiyecek ve İçecek Hizmetleri Ticaret A.Ş.	12.891	3.539.269
Pasifik Donanım ve Yazılım Bilgi Teknolojileri A.Ş.	144.000	-
Pasifik Gayrimenkul Yatırım İnşaat A.Ş.	4.127	5.422.080
Pasifik Tesis Yönetim A.Ş.	-	-
Pasifik Eurasia Lojistik Dış Ticaret A.Ş.	753.472	-
İlerleyen İnşaat ve Madencilik A.Ş.	150.350	-
	1.064.840	8.961.349

İlişkili taraflarla olan işlemler	01.01- 30.09.2022		
	Alışlar	MDV Satışları	Satışlar
Keifi Yiyecek Ve İçecek Hiz A.Ş.	-	-	281.254
Pasifik Gayri Menkul Yatırım A.Ş.	167.965	-	18.654
Pasifik - Merkez Adi Ortaklığı	-	-	10.907
Pasifik Tesis Yönetim A.Ş.	-	-	304
İlerleyen İnşaat ve Madencilik A.Ş.	220.500.000	18.000.000	-
Pasifik Eurasia Lojistik Dış Ticaret A.Ş.	-	-	20.637
	220.667.965	18.000.000	331.756

MADDİ DURAN VARLIKLAR

Grup'un Maddi Duran Varlıkları ile bu varlıklarda yaşanan değişimler aşağıdaki tablolarda detaylı şekilde açıklanmıştır.

30.09.2023	Arazi ve Arsalar	Yerüstü Düzenleri	Binalar	Tesis, Makine ve Cihazlar	Taşıtlar	Demirbaşlar	Özel Maliyetler	Yapılmakta Olan Yatırımlar	Verilen Avanslar	Toplam
<u>Maliyet Değeri</u>										
1 Ocak 2023 açılış bakiyesi	7.325.000	580.000	41.795.002	37.000.000	3.362.385	1.186.093	51.566	-	-	91.300.046
Alımlar	34.372.991	-	36.700	2.369.288	1.479.860	34.611	-	5.238.729	69.790.309	113.322.488
Çıkışlar	-	-	-	(360.000)	(104.111)	-	-	-	-	(464.111)
30 Eylül 2023 kapanış bakiyesi	41.697.991	580.000	41.831.702	39.009.288	4.738.134	1.220.704	51.566	5.238.729	69.790.309	204.158.423
<u>Birikmiş Amortismanlar</u>										
1 Ocak 2023 açılış bakiyesi	-	-	-	-	(620.504)	(570.869)	(1.971)	-	-	(1.193.344)
Dönem gideri	-	(25.518)	(985.825)	(2.874.005)	(242.719)	(74.592)	(5.400)	-	-	(4.208.059)
Çıkışlar	-	-	-	5.988	61.927	-	-	-	-	67.915
30 Eylül 2023 kapanış bakiyesi	-	(25.518)	(985.825)	(2.868.017)	(801.296)	(645.461)	(7.371)	-	-	(5.333.488)
30 Eylül 2023 net defter değeri	41.697.991	554.482	40.845.877	36.141.271	3.936.838	575.243	44.195	5.238.729	69.790.309	198.824.935

30.09.2022

	Arazi ve Arsalar	Yerüstü Düzenleri	Binalar	Tesis, Makine ve Cihazlar	Taşıtlar	Demirbaşlar	Özel Maliyetler	Verilen Avanslar	Toplam
<u>Maliyet Değeri</u>									
1 Ocak 2022 açılış bakiyesi	4.300.000	350.000	15.921.889	13.294.763	2.025.285	950.683	98.875	-	36.941.495
Alımlar	-		39.871	4.214.970	2.256.537	236.469	47.216		6.795.063
Çıkışlar		-	-	(658.563)	(988.645)	(1.059)	(62.027)		(1.710.294)
Transferler	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30 Eylül 2022 kapanış bakiyesi	4.300.000	350.000	15.961.760	16.851.170	3.293.177	1.186.093	84.064	-	42.026.264
<u>Birikmiş Amortismanlar</u>									
1 Ocak 2022 açılış bakiyesi	-	(20.645)	(443.150)	(1.473.512)	(697.875)	(481.312)	(35.688)	-	(3.152.182)
Dönem gideri		(15.399)	(331.649)	(1.099.941)	(129.773)	(63.566)	(6.148)		(1.646.476)
Çıkışlar				101.699	272.565	276	38.092		412.632
30 Eylül 2022 kapanış bakiyesi	-	(36.044)	(774.799)	(2.471.754)	(555.083)	(544.602)	(3.744)	-	(4.386.026)
30 Eylül 2022 net defter değeri	4.300.000	313.956	15.186.961	14.379.416	2.738.094	641.491	80.320	-	37.640.238

• KARŞILIKLAR, KOŞULLU VARLIK VE YÜKÜMLÜLÜKLER ile TRİK'LER

a. Karşılıklar:

30.09.2023 Yoktur. (31.12.2022: Dava karşılıkları yoktur.)

b. Koşullu Varlık ve Yükümlülükler:

30.09.2023 Yoktur. (31.12.2022: Yoktur.)

c. Pasifte yer almayan rehin, ipotek ve teminatlar:

30.09.2023	TL Karşılığı	USD	EUR	TL
A. Kendi tüzel kişiliği adına vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı	48.824.505	-	-	48.824.505
Teminat mektubu	1.600.000	-	-	1.600.000
Teminata verilen çekler	47.224.505	-	-	47.224.505
B. Tam konsolidasyon kapsamına dahil edilen ortaklıklar lehine	-	-	-	-
C. Olağan ticari faaliyetlerin yürütülmesi amacıyla diğer 3. Kişilerin borcunu temin amacıyla verilmiş olan TRİ'lerin toplam tutarı	32.806.250	-	-	32.806.250
-Kefalet	32.806.250	-	-	32.806.250
D. Diğer verilen TRİ' lerin toplam tutarı	-	-	-	-
	81.630.755	-	-	81.630.755

31.12.2022	TL karşılığı	USD	EUR	TL
A. Kendi tüzel kişiliği adına vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı	22.668.508	-	-	22.668.508
Teminat mektubu	2.500.000	-	-	2.500.000
Teminata verilen çekler	20.168.508	-	-	20.168.508
B. Tam konsolidasyon kapsamına dahil edilen ortaklıklar lehine	-	-	-	-
C. Olağan ticari faaliyetlerin yürütülmesi amacıyla diğer 3. Kişilerin borcunu temin amacıyla verilmiş olan TRİ'lerin toplam tutarı	40.984.250	-	-	40.984.250
-Kefalet	40.984.250	-	-	40.984.250
D. Diğer verilen TRİ' lerin toplam tutarı	-	-	-	-
	63.652.758	-	-	63.652.758

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

Şirketimiz 30.09.2023 itibarı ile 50.184.840 - TL net kar gerçekleştirmiştir. Aktif toplamı 670.418.403.-TL olup karşılığında 258.765.122 - TL tutarında Özkaynak bulunmaktadır.

FİNANSAL RASYOLAR

30.09.2023

Vergi Öncesi Dönem Karı/(Zararı)	65.918.764
Vergi Gelir/Gideri	(16.550.977)
Dönem Net kar /Zararı	49.367.787

LİKİDİTE ORANLARI

Cari Oran	1,52
Asit Test Oranı	0,80

FİNANSAL YAPI ORANLARI

Finansal Borçlar /FAVÖK	3,24
Borç / Özkaynaklar	1,59

KARLILIK ORANLARI

Mali Rantabilite	0,194
(net kar/özkaynaklar)	
Ekonomik Rantabilite	0,264
(Vergiden Önceki Kar+Faiz	
Giderleri)/Toplam Özsermaye	
ve Yükümlülükler	

- **Varsa şirketin finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen önlemler:**

Finansal borçluluğu azaltarak finansal giderleri düşürmek için gerekli tedbirler alınmakta, yeni iş modelleri ile satış ve karlılığın artırılıp, alacak ödeme vadesinin düşürülüp, borç ödeme vadesinin uzatılması ile işletme sermayesine yapılacak olumlu katkı özellikle kredi borcunun ve giderlerinin düşürülmesi yönünde çalışılmaktadır.

- **Kâr payı dağıtım politikasına ilişkin bilgiler ve kâr dağıtımı yapılmayacaksa gerekçesi ile dağıtılmayan kârın nasıl kullanılacağına ilişkin öneri:**

Şirketimizin 21.03.2023 tarihli 2022 yılına ilişkin genel kurul toplantısında Şirket karından vergi ve TTK göre ayrılması gereken yasal yedek akçalar ayrıldıktan sonra elde edilen dağıtılabilir dönem karından brüt 15.000.000. TL'nin ortaklarımıza 1.temettü olarak dağıtılmasına karar vermiştir. Söz konusu kar dağıtım işlemleri 26.10.2023-30.10.2023 tarihlerinde gerçekleştirilmiştir.

• 30 Eylül 2023 tarihli ara Finansal Tablolar ve Sonuçları,

Şirketimizin 30 Eylül 2023 tarihli Finansal Tabloları aşağıda sunulmaktadır.

VARLIKLAR	Sınırlı Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
	30.09.2023	31.12.2022
Dönen varlıklar	463.102.377	365.349.060
Nakit ve Nakit Benzerleri	14.760.317	19.309.800
Ticari Alacaklar	207.719.263	150.648.678
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	307	80.663
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	207.718.956	150.568.015
Diğer Alacaklar	1.427.728	1.075.807
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	1.427.728	1.075.807
Stoklar	220.041.326	190.821.461
Peşin Ödenmiş Giderler	12.198.542	1.886.425
- İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	12.000.000	-
- İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	198.542	1.886.425
Diğer Dönen Varlıklar	6.955.201	1.606.889
Duran Varlıklar	207.316.026	100.273.563
Maddi Duran Varlıklar	198.824.935	90.106.702
Kullanım Hakları	8.456.597	10.124.325
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	34.494	42.536
TOPLAM VARLIKLAR	670.418.403	465.622.623

YÜKÜMLÜLÜKLER	Sınırlı Denetimden Geçmiş 30.09.2023	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31.12.2022
Kısa vadeli yükümlülükler	305.721.701	235.204.557
Kısa Vadeli Borçlanmalar	278.160.459	224.008.012
- Banka Kredileri	269.198.609	220.228.655
- Kiralama İşlemlerinden Borçlar	2.581.812	1.662.120
- Diğer Finansal Yükümlülükler	6.380.038	2.117.237
Ticari Borçlar	11.949.602	3.039.103
- İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	158.978	-
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	11.790.624	3.039.103
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	2.124.165	666.095
Diğer Borçlar	1.851.285	357.360
- İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	1.045.180	230.801
- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	806.105	126.559
Ertelenmiş Gelirler	2.176.316	2.332.350
- İlişkili Taraflardan Ertelenmiş Gelirler	145.562	-
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler	2.030.754	2.332.350
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	8.920.948	4.610.105
Kısa Vadeli Karşılıklar	538.926	191.532
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	538.926	191.532
Uzun vadeli yükümlülükler	105.931.580	22.299.276
Uzun Vadeli Borçlanmalar	96.558.498	10.672.483
- Banka Kredileri	89.231.452	1.966.593
- Kiralama İşlemlerinden Borçlar	7.327.046	8.705.890
Uzun Vadeli Karşılıklar	1.552.297	1.581.094
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	1.552.297	1.581.094
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	7.820.785	10.045.699
TOPLAM KAYNAKLAR	411.653.281	257.503.833
Özkaynaklar	258.765.122	208.118.790
Ana ortaklığa ait özkaynaklar	259.557.175	208.118.790
Ödenmiş Sermaye	80.000.000	80.000.000
Hisse senedi ihraç primleri	11.158.172	9.602.226
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	67.262.255	67.790.261
- Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	68.127.754	68.353.359
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	(865.499)	(563.098)
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	3.326.771	630.274
Geçmiş Yıllar Karları/Zararları	47.625.137	1.521.754
Dönem Net Karı/Zararı	50.184.840	48.574.275
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	(792.053)	-
TOPLAM ÖZSERMAYE VE YÜKÜMLÜLÜKLER	670.418.403	465.622.623

KONSOLİDE KAR VEYA ZARAR TABLOSU	Sınırlı Denetimden Geçmiş	Sınırlı Denetimden Geçmiş		
	01.01.-30.09.2023	01.01.-30.09.2022	01.07.-30.09.2023	01.07.-30.09.2022
Hasılat	401.561.050	251.910.019	175.763.098	134.190.568
Satışların Maliyeti (-)	(277.774.254)	(195.024.892)	(126.040.524)	(99.960.503)
Brüt Kar (Zarar)	123.786.796	56.885.127	49.722.574	34.230.065
Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	(5.762.634)	(3.611.011)	(2.029.108)	(1.375.111)
Genel Yönetim Giderleri (-)	(8.135.139)	(3.923.762)	(3.315.158)	(1.619.183)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	2.958.852	1.081.789	2.046.945	224.801
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	(1.298.996)	(989.824)	(77.397)	(110.792)
Esas Faaliyet Karı (Zararı)	111.548.879	49.442.319	46.347.856	31.349.780
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	452.405	2.406.014	-	965.438
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	(259.225)	-	-	-
TFRS 9 Uyarınca Belirlenen Değ.Düş. Kazançları (Zararları) ve Değ.Düş. Zararlarının İpt	(573.891)	(88.902)	(254.088)	(583.599)
Finansman Geliri (Gideri)	111.168.168	51.759.431	46.093.768	31.731.619
Öncesi Faaliyet Karı (Zararı)				
Finansman Gelirleri	5.834.238	7.471.064	525.658	343.247
Finansman Giderleri (-)	(51.083.642)	(18.220.821)	(28.235.815)	(9.828.752)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Öncesi Karı (Zararı)	65.918.764	41.009.674	18.383.611	22.246.114
Sürdürülen faaliyetler vergi gelir/gideri	(16.550.977)	(8.833.710)	(6.425.796)	(4.787.099)
- Dönem vergi gideri	(18.626.967)	(10.052.692)	(8.920.948)	(5.315.990)
- Ertelenmiş vergi geliri/gideri	2.075.990	1.218.982	2.495.152	528.891
Dönem Karı (Zararı)	49.367.787	32.175.964	11.957.815	17.459.015
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı				
- Kontrol Gücü Olmayan Paylar	(817.053)	-	(443.790)	-
- Ana Ortaklık Payları	50.184.840	32.175.964	12.401.605	17.459.015
Pay Başına Kazanç	0,617	0,402	0,149	0,218
Diğer Kapsamlı Gelirler	01.01.- 30.09.2023	01.01.- 30.09.2022	01.07.- 30.09.2023	01.07.- 30.09.2022
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar	(302.401)	(242.858)	(323.676)	(14.376)
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Aktüeryal Kazançlar (Kayıplar), Vergi Sonrası	(302.401)	(242.858)	(323.676)	(14.376)
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar	-	-	-	-
Toplam Kapsamlı Gelirler	49.065.386	31.933.106	11.634.139	17.444.639

KONSOLİDE ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOSU

	Ödenmiş Sermaye	Pay İhraç Primleri/İskontoları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birikmiş Zararlar		Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	Kontrol Gücü Olmayan Paylar	Toplam Özkaynak
			Tan. Fay. Plan. Birikmiş Yeniden Ölçüm Kazançları/ Kayıpları	Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		Geçmiş Yıllar Kar/Zararları	Net Dönem Karı Zararı			
01.01.2022	20.465.000	69.002.027	(313.668)	23.279.957	394.863	(938.371)	2.537.350	114.427.158	-	114.427.158
Transfer	-	-	-	(285.660)	235.411	2.587.599	(2.537.350)	-	-	-
Toplam Kapsamlı Gelir	-	-	(242.858)	-	-	-	32.175.964	31.933.106	-	31.933.106
Sermaye Artırımı	59.535.000	(59.399.801)	-	-	-	(135.199)	-	-	-	-
30.09.2022	80.000.000	9.602.226	(556.526)	22.994.297	630.274	1.514.029	32.175.964	146.360.264	-	146.360.264
01.01.2023	80.000.000	9.602.226	(563.098)	68.353.359	630.274	1.521.754	48.574.275	208.118.790	-	208.118.790
Transfer	-	-	-	(225.605)	2.696.497	46.103.383	(48.574.275)	-	-	-
Toplam Kapsamlı Gelir	-	-	(302.401)	-	-	-	50.184.840	49.882.439	(817.053)	49.065.386
Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)	-	1.555.946	-	-	-	-	-	1.555.946	-	1.555.946
Bağlı Ortaklık Edinimi	-	-	-	-	-	-	-	-	25.000	25.000
30.09.2023	80.000.000	11.158.172	(865.499)	68.127.754	3.326.771	47.625.137	50.184.840	259.557.175	(792.053)	258.765.122

NAKİT AKIŞ TABLOSU

A. İşletme Faaliyetlerinden Elde Edilen Nakit Akışları

	Sınırlı Denetimden Geçmiş 01.01.- 30.09.2023	Sınırlı Denetimden Geçmiş 01.01.- 30.09.2022
Dönem Net Karı (Zararı)	49.367.787	32.175.964
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	5.883.829	2.032.999
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	(836.300)	(21.707)
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	1.025.269	524.724
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	45.131.322	9.983.856
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	16.550.977	8.833.710
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	(193.180)	(2.406.014)
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler	400.000	-
	117.329.704	51.123.532
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	(64.967.227)	(22.013.290)
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	(351.921)	5.111.333
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	(29.219.865)	(177.334.903)
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	(10.312.117)	(4.909.237)
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	9.524.011	(110.931.818)
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	1.458.070	543.718
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	1.446.772	(109.990)
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)	(156.034)	3.273.151
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	(5.811.165)	710.574
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklardan Yapılan Ödemeler	(1.094.365)	(42.746)
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	(14.316.124)	(6.248.906)
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları	3.529.739	(260.828.582)
B. Yatırım Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışları		
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Elde Edilmesine Yönelik Alışlara İlişkin Nakit Çıkışları	(400.000)	-
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Nakit Girişleri	589.376	3.502.840
- <i>Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri</i>	589.376	3.502.840
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Nakit Çıkışları	(43.532.179)	(6.818.335)
- <i>Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları</i>	(43.532.179)	(6.795.063)
- <i>Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları</i>	-	(23.272)
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Satımından Kaynaklanan Nakit Girişleri	-	18.000.000
Verilen Nakit Avans ve Borçlar	(69.790.309)	-
Alınan Faiz	12.222	2.060.229
Yatırım Faaliyetlerinden Elde Edilen Nakit Akış	(113.120.890)	16.744.734
C. Finansman Faaliyetlerinden Nakit Akışları		
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri	1.555.946	-
- <i>Geri Alınan Payların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri</i>	1.555.946	-
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	207.524.098	336.214.936
- <i>Kredilerden Nakit Girişleri</i>	203.261.297	336.157.500
- <i>Diğer Finansal Borçlanmalardan Nakit Girişleri</i>	4.262.801	57.436
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	(67.026.484)	(118.606.938)
- <i>Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları</i>	(67.026.484)	(118.606.938)
Ödenen Faiz	(37.011.892)	(9.997.172)
Finansman Faaliyetlerinden Elde Edilen Nakit Akış	105.041.668	207.610.826
Yabancı para çevrim farklarının etkisinden önce nakit ve nakit benzerlerindeki net artış (azalış)	-	-
D. Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi	-	-
Nakit ve nakit benzerlerindeki net artış (azalış)	(4.549.483)	(36.473.022)
Dönem başı nakit ve nakit benzerleri	19.309.800	39.589.829
Dönem sonu nakit ve nakit benzerleri	14.760.317	3.116.807

14- RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRİLMESİ

Şirketin cari dönemde yabancı para cinsinden varlık veya yükümlülüğü bulunmamaktadır ve kur riski oluşturmamak için özellikle yükümlülük tarafından yabancı para cinsinden borç ve kredi kullanımı oluşturmamaya çalışmaktadır.

Likidite riski oluşturmamak için alım ve ödeme vadelerinde denge sağlayarak gerekli nakdi sağlamaya ve gerektiğinde kredi yoluyla fonlama sağlayarak likidite riskini asgari seviyede tutmaya çalışmaktadır.

15. ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

1. Şirketin İlgili Hesap Döneminde Yapmış Olduğu Yatırımlar

Aden Pelet A.Ş.

Son dönemde enerji fiyatlarındaki yüksek artış sonrasında tüm Dünyada ve özellikle Avrupa'da Pelet'e olan ilgi önemli ölçüde artmıştır. Yenilenebilir enerji sınıfında yer alması, sıfır atık hedefleri kapsamında olması ve sürdürülebilirlik prensiplerine uygun olması da yakıt olarak peletin tercih edilmesine katkı sağlamaktadır.

Bu kapsamda, öncelikle çay çöpünün değerlendirilmesi amacıyla pelet üretim projesi Şirketimiz gündemine gelmiş, akabinde çevre dostu olan söz konusu ürün ile temiz enerji kaynaklarının desteklenmesi, orman ürünlerinden ortaya çıkan verimliliği düşük atıkların ekonomiye kazandırılması, katma değeri yüksek ihracat potansiyelinin değerlendirilmesi amaçlanarak yeni kurulmuş olan Aden Pelet ve Orman Ürünleri Yenilenebilir Enerji İth.İhr.San.Tic. A.Ş.'nin %80'i satın alınmıştır.

Fabrika yeri olarak da hammadde kaynağı olan orman ürünleri tedarikçilerine ve limana yakınlığı sebebiyle Giresun ili tercih edilmiş, Espiye İlçesinde 24.365 m2 büyüklüğünde bir arsa satın alınmıştır.

Yatırım Teşvik Belgesi alınmış ve gerekli yasal prosedürler tamamlanmış olup, gerek yerli ve gerekse ithal makinelerin siparişleri verilmiştir. Fabrika, hammadde ve mamul depolarının inşaatına başlanılmıştır. İnşaatın en geç üç ay içerisinde bitirilmesi ve önümüzdeki yıl başında deneme üretimine geçilmesi hedeflenmiştir.

Söz konusu yatırımın tamamlanması sonrasında sürdürülebilir büyüme ve karlılık hedefini benimsemiş olan şirketimizin finansal sonuçlarına ve hızlı büyümesine önemli katkılar sağlayacağı öngörülmektedir.

GES yatırımı:

Şirketimiz enerji giderlerini düşürmek ve yenilenebilir enerji kaynaklarına yönelmek adına Güneş Enerjisi Santrali (GES) kurulumu için girişimde bulunulmuştur. Ankara İli Polatlı İlçesinde 30.035 m2'lik bir tarla kiralanmış, 1,52 MW kurulu güce sahip bir tesis kurmak için süreç başlatılmıştır.

Fizibilite çalışmaları tamamlanmış, proje hazırlanmış ve ilgili mevzuat doğrultusunda gerekli izinler için başvurulmuştur. TEDAŞ ve BEDAŞ'tan enerji projelerinin onayları alınmış olup, bağlantı anlaşması imzalanması aşamasına gelinmiştir. Kısa süre içerisinde inşaat başlanacak olup iki aylık zaman zarfında tamamlanması beklenmektedir.

2. Yönetim Kurulu Toplantı Sayısı

Yönetim Kurulumuz 1.Ocak – 30 Eylül 2023 dönemi içerisinde toplam 23 defa toplanmıştır. Yönetim kurulu üyelerinin söz konusu toplantılara katılım oranı %100'dür.

3. **Şirket ve Yönetim Kurulu Üyeleri Hakkında Verilen Önemli Nitelikteki İdari Yaptırım Ve Cezalar**
Bulunmamaktadır.
4. **Şirket Faaliyetlerini Önemli Derecede Etkileyebilecek Mevzuat Değişiklikleri**
Bulunmamaktadır.
5. **Şirketin iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri hakkında bilgiler ile yönetim organının bu konudaki görüşü:**
İç kontrol sistemi mevcut değildir. Bağımsız denetime tabi olan Şirketimiz Vergi kanunları açısından tam tasdik hizmeti alınmaktadır.
6. **Şirketin yatırım danışmanlığı ve derecelendirme gibi konularda hizmet aldığı kurumlarla arasındaki çıkar çatışmaları**
Bulunmamaktadır.
7. **%5'i Aşan Karşılıklı İştiraklere İlişkin Bilgi**
Bulunmamaktadır.
8. **Şirketin İktisap Ettiği Kendi Payları**
Bulunmamaktadır.
9. **Hesap Dönemi İçerisinde Yapılan Özel Denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar**
Yoktur.
10. **Şirket Aleyhine Açılan ve Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar**
Bulunmamaktadır.
11. **Şirketin doğrudan veya dolaylı iştirakleri ve pay oranlarına ilişkin bilgiler**
Bulunmamaktadır.
12. **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**
Bulunmamaktadır.
13. **Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşıp ulaşılamadığı, genel kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği, hedeflere ulaşılamamışsa veya kararlar yerine getirilmemişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler:**
1.1.2023-30.09.2023 döneminde hedeflerine ulaşmıştır.
14. **Şirketin Dönem İçinde Yapmış Olduğu Bağış ve Yardımlar İle Sosyal Sorumluluk Projeleri Çerçevesinde Yapılan Harcamalara İlişkin Bilgiler**
Yoktur.
15. **Dönem İçinde Yapılan Olağan ve Olağanüstü Genel Kurul Toplantılarına İlişkin Bilgiler**
21.03.2023 tarihinde “2022 YILI OLAĞAN GENEL KURUL TOPLANTISI” yapılmıştır.

16. Çalışanların sosyal hakları, mesleki eğitimi ile diğer toplumsal ve çevresel sonuç doğuran şirket faaliyetlerine ilişkin kurumsal sosyal sorumluluk faaliyetleri hakkında bilgi;

Bulunmamaktadır.

17. Şirket Faaliyetleri ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler

Şirketin ilgili hesap döneminde yapmış olduğu önemli bir yatırım veya faaliyetlerini etkileyen önemli bir gelişme yoktur.

18. 31.12.2022 Tarihinde Sona Eren Dönemlere İlişkin Yönetim Kurulu Üyeleri İle Üst Yönetime Sağlanan Mali Haklar

Şirket yönetim kurulu 5 kişiden oluşmakta olup, 30 Eylül 2023 tarihine kadar Yönetim Kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilere yapılan maaş, ücret, huzur hakkı vb. ödemelerin toplamı XXX TL'dir. (31.12.2022: 887.392 TL)

19 . Şirketin Araştırma ve Geliştirme Çalışmaları

Bulunmamaktadır.

20. İlişkili Taraflarla Olan İşlemler

İş bu Raporun 13.Bölümünde ayrıntılı şekilde açıklanmıştır.

21.Varisa Şirket Genel Kurulunca Verilen İzin Çerçevesinde Yönetim Organı Üyelerinin Şirketle Kendisi Veya Başkası Adına Yaptığı İşlemler İle Rekabet Yasası Kapsamındaki Faaliyetleri Hakkında Bilgiler.

Bulunmamaktadır.

16- DİĞER HUSUSLAR

01 01 2023- 30.09.2023 faaliyet döneminde meydana gelen ve ortakların, alacaklıların ve diğer ilgili kişi ve kuruluşların haklarını etkileyebilecek nitelikte özel önem taşıyan olay bulunmamaktadır.

Bilanço Tarihinden Sonraki Olaylar Şirketimiz faaliyet raporunun kapsadığı dönemin sona ermesinden raporun hazırlandığı zamana kadar geçen süre içinde, alacaklıların ve diğer ilgili kişi ve kuruluşların haklarını etkileyebilecek nitelikte iş bu raporda açıklanan hususlar haricinde herhangi bir olay gerçekleşmemiştir.

Mehmet ERDOĞAN
YÖNETİM KURULU BAŞKANI

İrfan GÜVENDİ
BAĞIMSIZ YÖNETİM KURULU ÜYESİ

