



ORÇAY ORTAKÖY ÇAY SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

01.01.2024 – 31.03.2024 HESAP DÖNEMİ YILLIK FAALİYET RAPORU

İÇİNDEKİLER

- GENEL BİLGİLER
- ŞİRKET SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI
- ŞİRKETİN ORGANİZASYON YAPISI
- ŞİRKETİN TARİHÇESİ
- ŞİRKET'İN FAALİYET GÖSTERDİĞİ SEKTÖR VE SEKTÖR İÇİNDEKİ KONUMUNA İLİŞKİN BİLGİLER
- SERMAYE YAPISI
- İMTİYAZLI PAYLARA İLİŞKİN BİLGİLER
- YÖNETİM KURULU
- YÖNETİM KURULU BÜNYESİNDE OLUŞTURULAN KOMİTELER
- İNSAN KAYNAKLARI
- SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ KAPSAMINDAKİ ÇALIŞMALAR
- POLİTİKALAR
- FİNANSAL DURUM
- RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRİLMESİ
- ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER
- DİĞER HUSUSLAR

1-GENEL BİLGİLER

Raporun Ait Olduğu Dönem : 01.01.2024 -31.03.2024
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 :48

2-ŞİRKETİN SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI

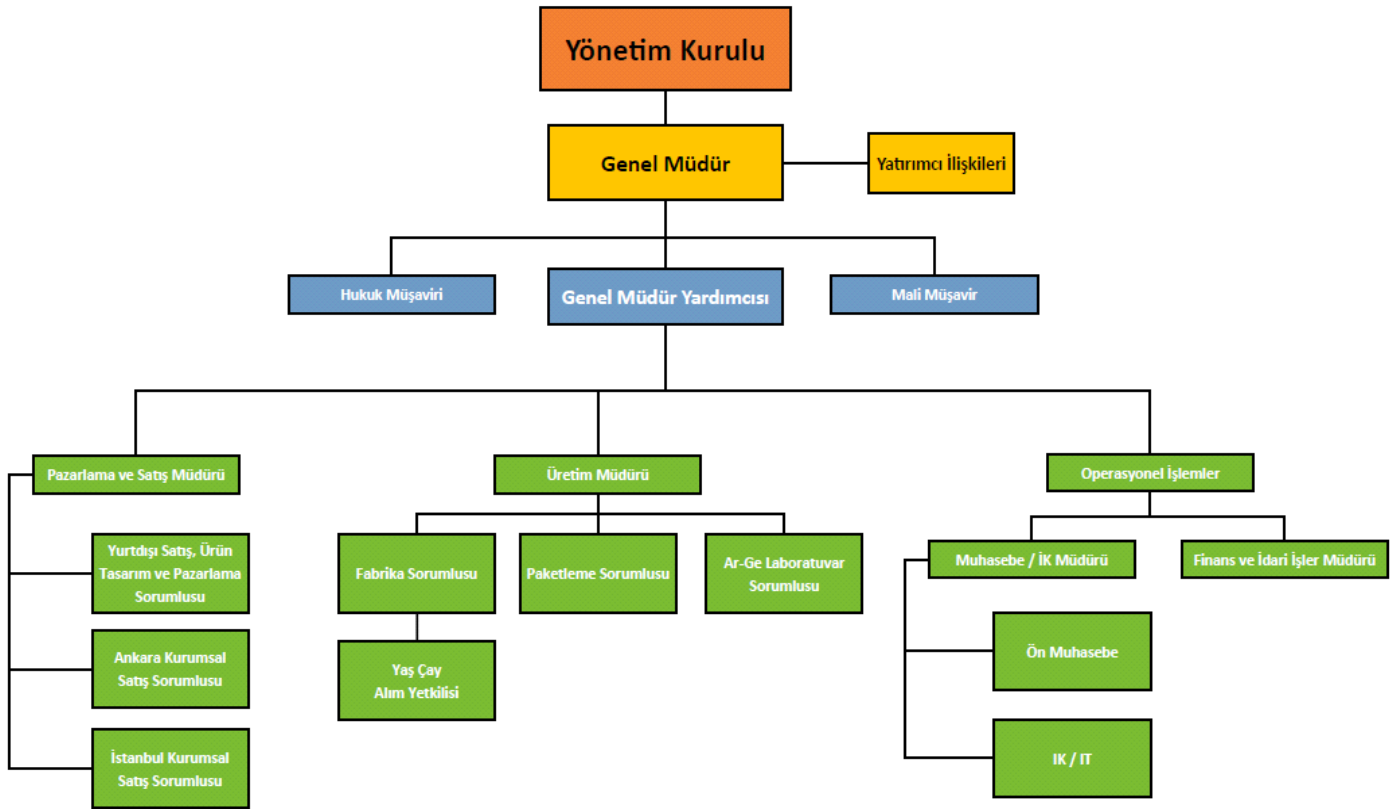
- a)- Sermayesi : 80.000.000,00 TL
b)- Ortaklık Yapısı : Aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

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 tüzel kişi ortak bulunmamaktadır.

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 “KEIFI 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 yapılabilir.

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'si** 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)	Sermayeye 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 31.12.2023 tarihi itibarıyla toplam 28 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 2023 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

Şirket'in ilişkili taraf olarak tanımladığı gerçek ve tüzel kişilere ilişkin bakiyeler aşağıdaki gibidir:

31.03.2024

İlişkili taraflarla olan bakiyeler	Alacaklar		Borçlar	
	Kısa vadeli		Kısa vadeli	
	Ticari	Ticari olmayan	Ticari	Ticari olmayan
Aden Pelet ve Orman Ürün. San. Tic. A.Ş	-	94.448.202	-	-
Keifi Yiyecek ve İçecek Hizmetleri Ticaret A.Ş.	198.314	-	-	-
Pasifik Gayrimenkul Yatırım İnşaat A.Ş.	-	18.001.125	-	-
Pasifik Tesis Yönetim A.Ş	307	-	-	-
Pasifik Eurasia Lojistik Dış Ticaret A.Ş.	-	-	-	904.167
Pasifik Holding Anonim Şirketi	-	1.038.700	-	-
Pasifik Donanım ve Yazılım Bilgi Teknolojileri A.Ş.	-	-	-	24.480
Gerçek Kişi Ortaklar	-	-	-	208.194
	198.621	113.488.027	1.136.841	

31.12.2023

İlişkili taraflarla olan bakiyeler	Alacaklar		Borçlar	
	Kısa vadeli		Kısa vadeli	
	Ticari	Ticari olmayan	Ticari	Ticari olmayan
Aden Pelet ve Orman Ürün. San. Tic. A.Ş	-	101.060.968	-	-
Keifi Yiyecek ve İçecek Hizmetleri Ticaret A.Ş.	182.883	-	-	-
Pasifik Gayrimenkul Yatırım İnşaat A.Ş.	-	-	1.198	-
Pasifik Tesis Yönetim A.Ş	353	-	-	-
Pasifik Eurasia Lojistik Dış Ticaret A.Ş.	-	-	-	1.040.367
Pasifik Holding Anonim Şirketi	-	14.670.612	-	-
Gerçek Kişi Ortaklar	-	-	-	239.556
	183.236	115.731.580	1.198	1.279.923

İlişkili taraflarla olan işlem detayları aşağıdaki gibidir:

01.01- 31.03.2024

İlişkili taraflarla olan işlemler	Alışlar	Faiz Geliri	Satışlar
Aden Pelet ve Orman Ürün.. San. Tic. A.Ş	-	6.365.045	-
Pasifik Donanım ve Yazılım Bilgi Tekn.A.Ş.	24.000	-	-
Pasifik Gayrimenkul Yatırım İnşaat A.Ş.	126.000	-	17.943.082
Pasifik Eurasia Lojistik Dış Ticaret A.Ş.	-	-	-
Pasifik Holding Anonim Şirketi	-	865.583	-
İlerleyen İnşaat ve Madencilik A.Ş.	-	-	-
Pasifik Perakende Yiyecek ve İçecek Hiz.A.Ş.	-	-	196.380
	150.000	7.230.628	18.139.462

01.01-31.03.2023

İlişkili taraflarla olan işlemler	Alışlar	Satışlar
Keifi Yiyecek ve İçecek Hiz. Ticaret A.Ş.	-	272.820
Pasifik Gayrimenkul Yatırım İnşaat A.Ş.	3.691	-
	3.691	272.820

01.01.2024-31.03.2024 tarihi içerisinde Yönetim Kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilere yapılan maaş, ücret, huzur hakkı vb. ödemelerin toplamı 501.157 TL'dir. (01.01.2023-31.03.2023: 363.156 TL)

MADDİ DURAN VARLIKLAR

Şirket'in Maddi Duran Varlıkları ile bu varlıklarda yaşanan değişimler aşağıdaki tablolarda detaylı şekilde açıklanmıştır.

Maliyet Değeri	Arazi ve Arsalar	Yer altı ve Yer üstü Düzenleri	Binalar	Tesis Makine ve Cihazlar	Taşıtlar	Demirbaşlar	Özel Maliyetler	Yapılmakta Olan Yatırımlar	Toplam
1.01.2024 açılış bakiyesi	13.076.981	7.323.799	107.032.184	67.184.828	22.152.478	8.018.707	572.141	622.711	225.983.829
Alımlar	-	-	72.580	4.171.638	1.108.733	36.513	-	541.188	5.930.652
Çıkışlar	-	-	-	-	(792.028)	-	-	-	(792.028)
31.03.2024 kapanış bakiyesi	13.076.981	7.323.799	107.104.764	71.356.466	22.469.183	8.055.220	572.141	1.163.899	231.122.453
Birikmiş Amortismanlar									
1.01.2024 açılış bakiyesi	-	-	-	-	(9.291.626)	(5.501.683)	(219.994)	-	(15.013.303)
Dönem gideri	-	(108.957)	(1.159.902)	(1.869.848)	(243.991)	(111.752)	(3.724)	-	(3.498.174)
Çıkışlar	-	-	-	-	127.028	-	-	-	127.028
31.03.2024 kapanış bakiyesi	-	(108.957)	(1.159.902)	(1.869.848)	(9.408.589)	(5.613.435)	(223.718)	-	(18.384.449)
31.03.2024 net defter değeri	13.076.981	7.214.842	105.944.862	69.486.618	13.060.594	2.441.785	348.423	1.163.899	212.738.004

Maliyet Değeri	Arazi ve Arsalar	Yer altı ve Yer üstü Düzenleri	Binalar	Tesis Makine ve Cihazlar	Taşıtlar	Demirbaşlar	Özel Maliyetler	Yapılmakta Olan Yatırımlar	Toplam
1.01.2023 açılış bakiyesi	13.887.739	1.099.643	79.240.683	70.149.663	20.238.733	7.975.817	572.141	-	193.164.419
Alımlar	61.044.252	-	72.583	4.171.640	2.435.301	42.890	-	622.711	68.389.377
Çıkışlar	(61.044.253)	-	-	(458.343)	(521.556)	-	-	-	(62.024.152)
Yeniden Değerleme	-	6.224.156	27.718.918	(6.678.132)	-	-	-	-	27.264.942
Değer düşüklüğü	(810.757)	-	-	-	-	-	-	-	(810.757)
31.12.2023 kapanış bakiyesi	13.076.981	7.323.799	107.032.184	67.184.828	22.152.478	8.018.707	572.141	622.711	225.983.829
Birikmiş Amortismanlar									
1.01.2023 açılış bakiyesi	-	-	-	-	(8.732.993)	(5.029.013)	(205.057)	-	(13.967.062)
Dönem gideri	-	(65.065)	(2.662.968)	(7.355.213)	(893.554)	(472.670)	(14.937)	-	(11.464.407)
Çıkışlar	-	-	-	7.814	334.920	-	-	-	342.734
Yeniden Değerleme	-	65.065	2.662.968	7.347.399	-	-	-	-	10.075.432
31.12.2023 kapanış bakiyesi	-	-	-	-	(9.291.627)	(5.501.683)	(219.993)	-	(15.013.303)
31.12.2023 net defter değeri	13.076.982	7.323.799	107.032.184	67.184.828	12.860.851	2.517.024	352.148	622.711	210.970.526

• **KARŞILIKLAR, KOŞULLU VARLIK VE YÜKÜMLÜLÜKLER ile TRİK'LER**

• **Karşılıklar:**

31.03.2024 Yoktur. (31.12.2023: Dava karşılıkları yoktur.)

• **Koşullu Varlık ve Yükümlülükler:**

31.03.2024 Yoktur. (31.12.2023: Yoktur.)

• **Pasifte yer almayan rehin, ipotek ve teminatlar:**

31.03.2024	TL karşılığı	TL
A. Kendi Tüzel Kişiliği Adına Vermiş Olduğu TRİ'lerin Toplam Tutarı	62.045.101	62.045.101
<i>-Teminata verilen çekler</i>	<i>62.045.101</i>	<i>62.045.101</i>
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
<i>-Kefalet</i>	<i>32.806.250</i>	<i>32.806.250</i>
D. Diğer verilen TRİ' lerin toplam tutarı	-	-
	94.851.351	94.851.351

31.12.2023	TL Karşılığı (endeksli değerler)	TL Karşılığı (tarihi değerler)	TL
A. Kendi Tüzel Kişiliği Adına Vermiş Olduğu TRİ'lerin Toplam Tutarı	79.705.983	69.271.223	69.271.223
-Teminata verilen çekler	79.705.983	69.271.223	69.271.223
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	37.748.060	32.806.250	32.806.250
-Kefalet	37.748.060	32.806.250	32.806.250
D. Diğer verilen TRİ'lerin toplam tutarı	-	-	-
	117.454.043	102.077.473	102.077.473

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

•

Şirketimiz 31.03.2024 itibarı ile (18.793.918) TL dönem zararı gerçekleşmiştir. Aktif toplamı 707.074.900.-TL olup karşılığında 387.927.822.- TL tutarında Özkaynak bulunmaktadır.

• FİNANSAL RASYOLAR

31.03.2024

Vergi Öncesi Dönem Karı/(Zararı)	(10.595.018)
Vergi Gelir/Gideri	(5.513.230)
Ertelenmiş Vergi Geliri/Gideri	(2.070.143)
Dönem Net Kar /Zararı	(18.178.391)

LİKİDİTE ORANLARI

Cari Oran	1,96
Asit Test Oranı	1,26

FİNANSAL YAPI ORANLARI

Finansal Borçlar /FAVÖK	6,36
Borç / Özkaynaklar	1,22

KARLILIK ORANLARI

Mali Rantabilite (0,047)
(net kar/özkaynaklar)

Ekonomik Rantabilite (0,063)
(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 07.06.2024 tarihli 2023 yılına ilişkin genel kurul toplantısında TFRS' ye uygun olarak hazırlanan finansal tablolara göre 31.242.792-TL tutarında "Net Dönem Zararı oluşması nedeni ile 2023 yılı için, kar dağıtımı yapılmamasına karar vermiştir.

31 Mart 2024 tarihli Finansal Tablolar ve Sonuçları,

Şirketimizin 31 Mart 2024 tarihli Finansal Tabloları aşağıda sunulmaktadır.

VARLIKLAR	NOT	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 31 Mart 2024	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2023
Dönen varlıklar		486.973.080	596.686.995
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	5.105.925	17.408.077
Ticari Alacaklar		147.144.485	118.894.778
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3	198.621	183.236
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	146.945.864	118.711.542
Diğer Alacaklar		115.201.007	115.746.515
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3	113.488.027	115.731.580
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	1.712.980	14.935
Stoklar	7	175.122.649	320.652.373
Peşin Ödenmiş Giderler	8	40.791.159	21.050.838
Diğer Dönen Varlıklar		3.607.855	2.934.414
Duran Varlıklar		220.101.820	220.075.055
Maddi Duran Varlıklar	10	212.738.004	210.970.526
Kullanım Hakları		7.258.680	8.991.750
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		105.136	112.779
TOPLAM VARLIKLAR		707.074.900	816.762.050

YÜKÜMLÜLÜKLER	NOT	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 31 Mart 2024	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2023
Kısa vadeli yükümlülükler		248.307.406	331.714.511
Kısa Vadeli Borçlanmalar		207.171.202	312.420.267
- Banka Kredileri	9	191.501.321	304.772.628
- Finansal Kiralama İşlemlerinden Borçlar	9	2.069.914	2.324.796
- Diğer Finansal Yükümlülükler	9	13.599.967	5.322.843
Ticari Borçlar		2.280.809	2.843.576
- İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	3	-	1.198
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	2.280.809	2.842.378
Diğer Borçlar		2.872.373	3.089.078
- İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	3	1.136.841	1.279.923
- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	6	1.735.532	1.809.155
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		1.728.683	413.580
Ertelenmiş Gelirler		28.437.527	10.965.875
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	15	5.513.230	1.500.204
Kısa Vadeli Karşılıklar		303.582	481.931
Uzun vadeli yükümlülükler		70.839.672	78.325.799
Uzun Vadeli Borçlanmalar		27.491.856	31.436.254
- Banka Kredileri	9	21.207.845	23.609.351
- Finansal Kiralama İşlemlerinden Borçlar	9	6.284.011	7.826.903
Uzun Vadeli Karşılıklar		2.100.991	1.570.204
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	15	41.246.825	45.319.341
TOPLAM KAYNAKLAR		319.147.078	410.040.310
Özkaynaklar	12	387.927.822	406.721.740
Ödenmiş Sermaye		80.000.000	80.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları		270.966.114	270.966.114
Hisse Senedi İhraç Primleri		38.061.971	38.061.971
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler (+/-)		47.918.067	48.533.594
- Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		49.509.603	49.509.603
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin aktüeryal kazanç/(kayıp) fonu		(1.591.536)	(976.009)
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		9.766.811	9.766.811
Geçmiş Yıllar Karları/Zararları (+/-)		(40.606.750)	(4.657.661)
Dönem Net Karı/Zararı (+/-)		(18.178.391)	(35.949.089)
TOPLAM ÖZSERMAYE VE YÜKÜMLÜLÜKLER		707.074.900	816.762.050

Kar veya Zarar Tablosu ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

	NOT	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 1 Ocak- 31 Mart 2024	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 1 Ocak- 31 Mart 2023
Hasılat	13	188.063.272	98.627.062
Satışların Maliyeti (-)	13	(148.497.403)	(76.791.296)
Brüt Kar (Zarar)		39.565.869	21.835.766
Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)		(2.491.581)	(3.138.559)
Genel Yönetim Giderleri (-)		(4.248.929)	(3.062.626)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		419.094	193.867
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)		(626.902)	(1.482.552)
Esas Faaliyet Karı (Zararı)		32.617.551	14.345.896
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		1.784.099	71.828
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)		-	(396.240)
TFRS 9 Uyarınca Belirlenen Değ Düş. Kazançları (Zararları) ve Değ Düş. Zararlarının İpt.		(284.477)	472.492
Finansman Geliri (Gideri) Öncesi Faaliyet Karı (Zararı)		34.117.173	14.493.976
Finansman Gelirleri	14	12.257.799	7.598.498
Finansman Giderleri (-)	14	(46.655.430)	(17.016.960)
Net Parasal Pozisyon Kazanç Kayıpları		(10.314.560)	(21.835.983)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Öncesi Karı (Zararı)		(10.595.018)	(16.760.469)
Sürdürülen faaliyetler vergi gelir/gideri		(7.583.373)	(4.988.705)
- Dönem vergi gideri	15	(5.513.230)	(2.882.119)
- Ertelenmiş vergi geliri/gideri	15	(2.070.143)	(2.106.586)
Dönem Karı (Zararı)		(18.178.391)	(21.749.174)
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı		(18.178.391)	(21.749.174)
- Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-	(79.118)
- Ana Ortaklık Payları		(18.178.391)	(21.670.056)
Pay Başına Kazanç	16	(0,2272)	(0,2719)
Diğer Kapsamlı Gelirler		1 Ocak- 31 Mart 2024	1 Ocak- 31 Mart 2023
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		(615.527)	(451.791)
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Aktüeryal Kazançlar (Kayıplar), Vergi Sonrası		(615.527)	(451.791)
Toplam Kapsamlı Gelirler		(18.793.918)	(22.200.965)



ORÇAY ORTAKÖY ÇAY SAN. TİC. A.Ş.

Ortaköy Köyü No:85 Güneysu, Rize / Türkiye
Tel : +90 (464) 344 12 19 Fax : +90 (464) 344 26 56
E-posta : info@orcay.com.tr www.orcay.com.tr

31 Mart 2024 ve 2023 Tarihlerinde Sona Eren Dönemlere Ait Özkaynaklar Değişim Tablosu

	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltmesi Olumlu Farkları	Paylara İlişkin primler	Geri alınmış paylar	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			
1.01.2023	80.000.000	270.966.114	35.999.850	-	(472.904)	29.425.207	4.973.151	23.547.081	(8.425.232)	436.013.267	-	436.013.267
Transferler	-	-	-	-	-	(3.362.956)	8.528.602	(13.590.878)	8.425.232	-	-	-
Toplam Kapsamlı Gelir	-	-	-	-	(451.791)	-	-	-	(21.670.056)	(22.121.847)	(79.118)	(22.200.965)
Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış) Bağlı Ortaklık Edinimi	-	-	-	(3.580.076)	-	-	-	-	-	(3.580.076)	42.601	(3.580.076)
												42.601
31.03.2023	80.000.000	270.966.114	35.999.850	(3.580.076)	(924.695)	26.062.251	13.501.753	9.956.203	(21.670.056)	410.311.344	(36.517)	410.274.827
1.01.2024	80.000.000	270.966.114	38.061.971	-	(976.009)	49.509.603	9.766.811	(4.657.661)	(35.949.089)	406.721.740	-	406.721.740
Transferler	-	-	-	-	-	-	-	(35.949.089)	35.949.089	-	-	-
Toplam Kapsamlı Gelir	-	-	-	-	(615.527)	-	-	-	(18.178.391)	(18.793.918)	-	(18.793.918)
31.03.2024	80.000.000	270.966.114	38.061.971	-	(1.591.536)	49.509.603	9.766.811	(40.606.750)	(18.178.391)	387.927.822	-	387.927.822

31 Mart 2024 ve 2023 Tarihlerinde Sona Eren Dönemlere Ait Nakit Akış Tablosu

A. İşletme Faaliyetlerinden Elde Edilen Nakit Akışları	NOT	01.01.- 31.03.2024	01.01.- 31.03.2023
Dönem Net Karı (Zararı)		(18.178.391)	(21.749.174)
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler			
Amortisman ve İtfâ Gideri ile İlgili Düzeltmeler		4.061.727	1.624.252
Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		(298.513)	(2.363.817)
- Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		(298.513)	(2.363.817)
Karşılıklar ile İlgili Düzeltmeler		352.438	(360.900)
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		352.438	(360.900)
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	14	33.734.618	10.945.049
- Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		(12.255.403)	(5.159.351)
- Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		45.990.021	16.104.400
Vergi (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler	15	7.583.373	4.988.705
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		(1.784.099)	324.412
Parasal Kazanç/(Kayıp)		(36.618.774)	(8.420.723)
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		(11.147.621)	(15.012.196)
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		(33.455.183)	77.233.964
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		1.812	(231.406)
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		(33.456.995)	77.465.370
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		545.508	1.569.682
- İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		2.243.553	-
- İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		(1.698.045)	1.569.682
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) ile İlgili Düzeltmeler		145.529.724	59.877.134
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		(19.740.321)	937.948
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		(570.620)	7.596.543
- İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		(1.311)	3.146
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		(569.309)	7.593.397
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		1.315.103	1.482.879
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		(216.243)	7.676.370
- İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		(143.082)	(149.092)
- İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		(73.161)	7.825.462
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)		17.471.652	(38.017)
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		(815.465)	(638.562)
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		(1.500.204)	(8.740.470)
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		(929.214)	(1.431.738)
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		96.487.116	130.513.537
B. Yatırım Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışları			
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Elde Edilmesine Yönelik Alışlara İlişkin Nakit Çıkışları		-	(681.610)
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Nakit Girişleri	10	2.576.127	144.784
- Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		2.576.127	144.784
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Nakit Çıkışları	10	(5.930.652)	(58.891.445)
- Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		(5.930.652)	(58.891.445)
Yatırım Faaliyetlerinden Elde Edilen Nakit Akış		(3.354.525)	(59.428.271)
C. Finansman Faaliyetlerinden Nakit Akışları			
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri/çıkışları		(77.757.209)	(83.141.358)
Ödenen Faiz	14	(34.908.162)	(12.722.777)
Alınan Faiz	14	7.230.628	-
Finansman Faaliyetlerinden Elde Edilen Nakit Akış		(105.434.743)	(95.864.135)
D. Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi			
Nakit ve nakit benzerlerindeki net artış (azalış)		(12.302.152)	(24.778.869)
Dönem başı nakit ve nakit benzerleri	4	17.408.077	36.610.163
Dönem sonu nakit ve nakit benzerleri	4	5.105.925	11.831.294

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

- **Şirketin İlgili Hesap Döneminde Yapmış Olduğu Yatırımlar**

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 inşaaata başlanacak olup iki aylık zaman zarfında tamamlanması beklenmektedir.

- **Yönetim Kurulu Toplantı Sayısı**

Yönetim Kurulumuz 1 Ocak – 31 Mart 2024 dönemi içerisinde toplam 5 defa toplanmıştır. Yönetim kurulu üyelerinin söz konusu toplantılara katılım oranı %100'dür.

- **Şirket ve Yönetim Kurulu Üyeleri Hakkında Verilen Önemli Nitelikteki İdari Yaptırım Ve Cezalar**

Bulunmamaktadır.

- **Şirket Faaliyetlerini Önemli Derecede Etkileyebilecek Mevzuat Değişiklikleri**

Bulunmamaktadır.

- **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.

- **Şirketin yatırım danışmanlığı ve derecelendirme gibi konularda hizmet aldığı kurumlarla arasındaki çıkar çatışmaları**

Bulunmamaktadır.

- **%5'i Aşan Karşılıklı İştiraklere İlişkin Bilgi**

Bulunmamaktadır.

- **Şirketin İktisap Ettiği Kendi Payları**

Bulunmamaktadır.

- **Hesap Dönemi İçerisinde Yapılan Özel Denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar**
Yoktur.

- **Şirket Aleyhine Açılan ve Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar**
Bulunmamaktadır.

- **Şirketin doğrudan veya dolaylı iştirakleri ve pay oranlarına ilişkin bilgiler**
Bulunmamaktadır.

- **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:
01.01.2024-31.03.2024 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**
07.06.2024 tarihinde “2023 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.

- **31.12.2023 Tarihinde Sona Eren Dönelmlere İlişkin Yönetim Kurulu Üyeleri İle Üst Yönetime Sağlanan Mali Haklar**

Şirket yönetim kurulu 5 kişiden oluşmakta olup, 31 Mart 2024 tarihine kadar Yönetim Kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilere yapılan maaş, ücret, huzur hakkı vb. ödemelerin toplamı 501.157 TL’dir (01.01.2023-31.03.2023: 363.156 TL).

19. **Şirketin Araştırma ve Geliştirme Çalışmaları**

Bulunmamaktadır.

20. İlişkili Taraflarla Olan İşlemler

İş bu Raporun 13.Bölümünde ayrıntılı şekilde açıklanmıştır.

21.Varsa Şirket Genel Kurulunca Verilen İzin Çerçevesinde Yönetim Organi Üyelerinin Şirketle Kendisi Veya Başkası Adına Yaptığı İşlemler İle Rekabet Yasağı Kapsamındaki Faaliyetleri Hakkında Bilgiler.

Bulunmamaktadır.

16- DİĞER HUSUSLAR

01.01.2023- 31.03.2024 faaliyet döneminde meydana gelen ve ortakların, alacaklıların ve diğer ilgili kişi ve kuruluşların haklarını etkileyebilecek nitelikte özel önem taşıyan olaylar bulunmamaktadır.

Mehmet ERDOĞAN
YÖNETİM KURULU BAŞKANI

İrfan GÜVENDİ
BAĞIMSIZ YÖNETİM KURULU ÜYESİ



ORÇay ORTAKÖY ÇAY SAN. TİC. A.Ş.

Ortaköy Köyü No:85 Güneysu, Rize / Türkiye
Tel : +90 (464) 344 12 19 Fax : +90 (464) 344 26 56
E-posta : info@orcay.com.tr www.orcay.com.tr

