

3.ÇEYREK FAALİYET RAPORU 2021



01.01.2021 - 30.09.2021

CASA EMTİA A.Ş.



Türkiye'nin ilk commodity house halka açık firması olan CASA EMTIA A.Ş. yeni faaliyet kolu çerçevesinde istikrarlı büyümesini yeni yönetim kadrosu ile devam ettirmektedir.

Sürdürülebilir büyüme politikası eşliğinde Uluslararası Emtia Ticaretinde firma kaynak altyapısını sağlamlaştırmak için 4.900.000 TL ödenmiş sermayesini 100.000.000 TL ödenmiş sermaye seviyesine çıkarmak için resmi başvurularını yapmış, 48.100.000 TL geçmiş karlarından oluşan öz kaynaklardan, 47.000.000 TL ise ortakların koyacağı nakit sermaye girişi ile öz kaynak planlamasını yapmıştır.

Bu başvurular S.P.K. tarafından 07.06.2021 tarihinde ön onay verilmiştir. 09.07.2021 tarihinde ise ön onay Genel Kurul'da ortaklar tarafından onaylanmıştır.

Yatırımcıları ile beraber büyüme sağlama politikası çerçevesinde, yatırımcıların en verimli gelir elde etmesi mantığı ile emisyon primi olmadan 1 TL nominal değerden sermaye katılımın sağlanması, 48.100.000 TL'lik bedelsiz hissenin yatırımcılara verilmesi ortaklarımız lehine olan girişimlerdir.

Yönetim olarak şirkete koyduğumuz kaynakların tahsilatının bu katılımlar çerçevesinde yapılmayacağına dair S.P.K 'ya verdiğimiz taahhütler çerçevesinde bu kaynakların tamamının şirket dikey entegrasyonuna kanalize edileceği gerçektir ve güven altına alınmıştır.

Şirket ödenmiş sermayesinin 100.000.000 TL'ye çıkarılması ile E.P.D.K 'ya dağıtım lisansının başvurusu yapılacaktır. Mali olarak eski mevcut durum E.P.D.K mali kriterlerini karşılayamazken bu yeni sermaye artırım bu koşulları yerine getirecektir.

Dağıtım Lisansının alınması ile beraber şirketimiz yurtiçine ithalat yapma imkanına kavuşacaktır. Uluslararası piyasaya göre yaklaşık Ton başına ekstra 15 USD ilave gelir elde edilecektir.

Mevcut işletilen 6 adet istasyon bu lisans sayesinde kendi dağıtım firmamız tarafından tedarik edilecek ve ilave %3 gelir daha fazla sağlanacaktır.

Yine Dağıtım lisansı olarak 50 adet bayinin 1 yıl içerisinde gerçekleştirilmesi esastır. 6 adet kendi işlettiğimiz istasyonlar dışında 44 adet yeni bayiliğin 1 yıl içerisinde gerçekleştirilmesi gerekmektedir.

Tüm bu özkaynak girişleri şirketimize kendi faaliyet alanımızın içerisinde kalacak yeni gelir kalemlerini dikey entegrasyon çerçevesinde realize edecektir.

3. çeyrekte 584 Mio TL gelir edilmiştir. Şirket aktiflerimiz ise 51 Mio TL seviyesine ulaşmıştır. Aktiflerin büyümesinde ki en önemli neden Yönetim Desteği ilave yönetim kefaleti ile açılan piyasa kredileridir. Şirketimizin yurtdışı piyasalarda oluşmaya başlayan aktif yapısı satıcı kredilerin artmasına sebep olmaktadır.

Yönetim olarak şirketin itibarının güçlendiğinin en önemli göstergesi kaynakları büyüten satıcı kredileridir. Bu konuda yönetim olarak başarımız sektörde ki en önemli karnemizdir.

Ortaklarımızın çıkarını en önde tutan yönetimimiz gerek temettü politikaları ile, gerek bedelsiz sermayenin ortaklara plase edilmesi ile gerekse emisyon primi istemeden nominal değerde ortaklarına kaynak aktarması Halka Açık Şirketlerden beklenmesi gereken etik kararlardır.

Şirketimizin geleceği yeni alınacak dağıtım lisansı ile parlaktır. 2022 yılında 50 adet CASA OIL markası ile nihai tüketiciye kadar ulaşacak olan şirketimizin yönetiminde bugünlerden olmak en büyük motivasyon kaynağımızdır.

Uzun yolculukların tek bir adım ile başlar gerçeği ile başarıya giden yolda ortaklarımızın bize olan desteğinin karşılığını sunabilmek anayasamızın değişmez tek maddesidir.

Oytun PASTIRMA

Yönetim Kurulu Başkanı

1) GENEL BİLGİLER

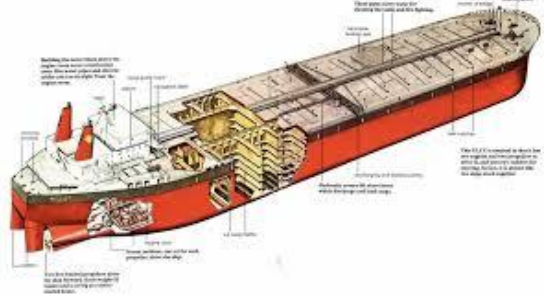
i) Genel Bilgiler

Şirketin Ticari Unvanı	: CASA EMTİA PETROL KİMYEVİ VE TÜREVLERİ SANAYİ TİCARET A.Ş.
Vergi Dairesi/Numarası	: Beykoz Vergi Dairesi / 5250017268
Mersis No	: 0525001726800017
Ticaret Sicil Numarası	: 985168
Adres	: Çengeldere Mh. Ulus Cd. No: 25/1 Beykoz/İSTANBUL
İletişim Bilgileri	: Tel: 90 (216) 232 24 19 Faks: +90 (216) 232 24 20
E-Posta Adresi	: yatirimciliskileri@casaemtia.com.tr
Şirketin İnternet Adresi	: www.casaemtia.com.tr

Şirketimiz 1976 yılında, Karsusan Karadeniz Su Ürünleri Sanayi A.Ş. unvanıyla Türkiye Sınai Kalkınma Bankası önderliğinde, Türkiye'nin geri kalmış bölgelerindeki yörelerinin ürünlerini emek yoğun sanayi ile değerlendirmek üzere, Dünya Bankası'ndan sağladıkları kredi kullanılarak vergi, resim, harç istisnası, %100 gümrük muafiyeti ve yatırım indirimi gibi teşviklerden faydalanılarak, Halka Açık Anonim Şirket statüsünde kurulmuştur.

1976 yılından 2014 yılına kadar balık unu ve balık yağı üretimi ile sektörünün öncü firmalarından biri olarak faaliyetlerine devam etmiş olan şirket mevsimsel konjonktüre bağlı olması hasebi ile dengeli ciro üretemez duruma gelmiş ve Borsa Yönetim Kurulunun 2015 yılındaki kararı gereği payları Yakın İzleme Pazarı 'na alınmıştır.

2019 yılında yapılan yönetim değişikliği paralelinde Sermaye Piyasası Kurulu ve Ticaret Bakanlığı izinleri alınarak şirketin ünvanı CASA EMTİA PETROL KİMYEVİ VE TÜREVLERİ TİC. A.Ş. olarak değiştirilmiş ve ana faaliyet konusu emtia ticareti ve istasyon işletmeciliği olarak tadil edilerek ciro elde etmeye başlamıştır. Bu kapsamda 6 adet şehir merkezlerinde 10 yıllık istasyon işletim hakları satın alınmış ve emtia ticaretinin en önemli kalemi olan uluslararası borsaya tabi olan EN590 Eurodiesel ürünlerin ayda ortalama 7.200 Metrik Ton ticareti 2020 yılında gerçekleştirilmeye başlanmıştır. Bu sayede sürdürülebilir ve tahmin edilebilir gelire kavuşan CASA EMTİA A.Ş. faaliyetlerini emtia ve istasyon işletmeciliği konusunda arttırarak devam etmeyi ana politikası haline getirmiştir. İlaveten hedef olarak 50 adet istasyon işletmeciliği ve aylık 1000.000 MT EN 590 Eurodiesel ticaretine ulaşmak 2 yıllık projeksiyon kapsamımızdadır.



i) Şirketin Sermaye, Ortaklık Yapısı ve Organizasyonu

Şirketimizin halka açıklık oranı % 100 olup, son durum itibarıyla ortaklık yapısı şu şekildedir:

PAY SAHİBİ	SERMAYEDEKİ PAY (%)	PAY TUTARI (TL)
İRFAN YAZICI	% 19,88	974.000
BANK VONTOBEL AG	% 6,42	314.500
DİĞER	%73,70	3.611.500
TOPLAM	% 100	4.900.000,00

30.09.2021 tarihi itibarıyla yönetim kurulu aşağıdaki kişilerden oluşmaktadır:

Adı Soyadı	Görevi	Görev Başlangıç Süresi	Görev Bitiş Süresi
Oytun PASTIRMA	Yönetim Kurulu Başkanı	09.07.2021	09.07.2024
Mustafa Özcan AKKUTLU	Yönetim Kurulu Üyesi	09.07.2021	09.07.2024
Dr. Mine Berra DOĞANER	Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi	09.07.2021	09.07.2024
Uğur ÖZKAN	Yönetim Kurulu Üyesi	09.07.2021	09.07.2024
Prof. Dr. M. Ege YAZGAN	Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi	12.10.2021	09.07.2024

2) ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

i) Şirketin İlgili Hesap Döneminde Almış Olduğu Kararlara İlişkin Açıklamalar

- Şirketimiz Borsa İstanbul yakın izleme pazarından, Borsa İstanbul alt pazara geçiş için 17.02.2021 tarihinde Borsa İstanbul A.Ş. 'ye başvurumuz yapılmış aynı gün KAP 'ta yayınlanmıştır. Borsa İstanbul Kotasyon Yönergesi 'ndeki bütün kriterleri sağlamış olmamıza rağmen Borsa İstanbul A.Ş. 02.03.2021 tarihinde almış olduğu karar ile şirketimizin Yakın izleme pazarında işlem görmeye devam etmesine ve 31.12.2021 sonrası yeniden başvuru yapılması halinde durumun değerlendirilmesine karar vermiştir.
- Şirketimizin esas sözleşmesinin "Sermaye ve Pay Senetleri" başlıklı 6ncı maddesinin değiştirilerek sermayenin 4.900.000 TL'den 100.000.000 TL 'ye çıkarılmasına, Sermaye artırımının 48.100.000 TL 'sinin iç kaynaklardan bedelsiz sermaye artışı ile hissedarlara dağıtılmasına, kalan 47.000.000 TL'nin hissedarlardan bedelli sermaye artırımını ile karşılanmasına, Esas sözleşme değişikliği için Sermaye Piyasası Kurulu ile Gümrük ve Ticaret Bakanlığı'na başvurulmasına ve gerekli izinleri almış ve 09.07.2021 tarihli Olağan Genel Kurul 'da sermaye artırım kararını onaylanmıştır.
- Kar Payı Dağıtımı konusunda şirketimizin ortaklarına 2020 yılı dağıtılabilir net dönem karının %30 'u oranında nakit temettü dağıtılması hususunda karar alınmıştır, almış olduğumuz kar payı dağıtım kararı 09.07.2021 tarihli Olağan Genel Kurul 2021 yıl sonuna kadar karın dağıtılması hususunda Yönetim Kurulu 'na yetki vermiştir.
- Akaryakıt emtia ürünlerinden LPG ürününün Türkiye içi satışına dönük olarak, lisans ve altyapısı hazır bir şirketin satın alınmasına yönelik görüşmeler ifa etmek üzere Şirketimiz Yönetim Kurulu Başkanı Oytun PASTIRMA 'ya yetki verilmesine karar verilmiştir.
- 2021 yılı bağımsız denetim firması olarak ULUSAL BAĞIMSIZ DENETİM VE Y.M.M. A.Ş. ile devam edilmesine yönelik Genel Kurul 'dan onay alınmıştır.

ii) Geçmiş Yıllarla Karşılaştırmalı Olarak Şirketin Yıl İçindeki Satışları, Verimliliği, Gelir Oluşturma Kapasitesi, Kârlılığı ve Borç/Öz Kaynak Oranı İle Şirket Faaliyetlerinin Sonuçları Hakkında Fikir Verecek Diğer Hususlara İlişkin Bilgiler ve İleriye Dönük Beklentiler

3. çeyrekte 584 Mio TL gelir edilmiştir. Şirket aktiflerimiz ise 51 Mio TL seviyesine ulaşmıştır. Şirket aktiflerimiz ise 155 Mio TL seviyelerinden 223 Mio TL seviyelerine gelmiştir. Satıcı ve ortak finansmanı ile büyüyen firmamız bu kaynakları en verimli şekilde kullanarak şirketin sürdürülebilir faaliyet karı gerçekleştiren bir hüviyete kavuşturmuştur.

Global piyasalarda likidite bolluğunun etkisi ile emtia fiyatları yükselmektedir. Bu anlamda pozisyon alan firmamız stok ve alacaklarını piyasa kredileri ile organize etmiştir. Reel karı belli olan bu işlemlerin olumlu etkisini 4. Çeyrekte görülecektir ve yıl sonu net kar maksimize edilecektir.

iii) Yönetim Organi, Üst Düzey Yöneticileri ve Personel Sayısı İle İlgili Bilgiler

Şirketimizin artan faaliyetlerine yüksek verimli insan kaynakları ile hizmet vermek ve her an denetlenebilir olma, uygulamada artan kurumsallaşma faaliyetlerimiz gereği iki adet bağımsız yönetim kurulu üyesi atanmıştır. 01.11.2021 tarihi itibarıyla yönetim kurulu aşağıdaki kişilerden oluşmaktadır:

Adı Soyadı	Görevi	Görev Başlangıç Süresi	Görev Bitiş Süresi
Oytun PASTIRMA	Yönetim Kurulu Başkanı	09.07.2021	09.07.2024
Mustafa Özcan AKKUTLU	Yönetim Kurulu Üyesi	09.07.2021	09.07.2024
Dr. Mine Berra DOĞANER	Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi	09.07.2021	09.07.2024
Uğur ÖZKAN	Yönetim Kurulu Üyesi	09.07.2021	09.07.2024
Prof. Dr. M. Ege YAZGAN	Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi	12.10.2021	09.07.2024

Ekim 2021 tarihi itibarıyla direkt çalışan sayısı 20, işletilen istasyonlarda endirekt çalışan sayısı 150 kişidir.

iv) Yönetim Kurulu Üyeleri ile Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar

Yönetim kurulu başkan ve üyeleri ile üst düzey yöneticilere Genel Kurul Kararı gereği cari dönemde sağlanan ücret ve benzeri menfaat bulunmamaktadır. Temmuz 2021 itibarıyla Sn. Mine Berra DOĞANER 'e 10bin, Sayın Oytun PASTIRMA 'ya 8bin, Sayın Mustafa Özcan AKKUTLU 'ya ve Sayın Uğur ÖZKAN 'a 5.5bin TL huzur hakkı bağlanmasına 09.07.2021 tarihli olağan genel kurulca karar verilmiştir. Yeni kurul üyesi olan Sn. Prof. Dr. Ege YAZGAN 'a 2019 yılı için 8bin huzur hakkı bağlanmıştır.

v) Şirket genel kurulunca verilen İzin Çerçevesinde Yönetim Organı Üyelerinin Şirketle Kendisi veya Başkası Adına Yaptığı İşlemler ile Rekabet Yasağı Kapsamındaki Faaliyetleri Hakkında Bilgiler

2020 yılı olağan genel kurulunda Yönetim Kurulu Üyelerine, Şirket veya bağlı ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek nitelikte işlem yapabilmeleri, rekabet edebilmeleri, Şirketin konusuna giren işleri, bizzat veya başkaları adına yapmaları ve bu nev’i işleri yapan şirketlerde ortak olabilmeleri hususunda, Türk Ticaret Kanunu’nun 395. ve 396. maddeleri gereğince oy birliği ile izin verilmiştir. 30.06.2021 tarihi itibarıyla, Yönetim Kurulu Üyelerimizin hiçbirisi şirketimizle kendisi veya başkası adına işlem yapmamıştır.

vi) Şirket Araştırma ve Geliştirme Çalışmaları

Yoktur.

vii) İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim Faaliyetleri Hakkında Bilgiler ve Yönetim Kurulu Görüşü

Şirketimiz bünyesinde tüm işlemler Yönetim Kurulu’nun kontrolünde gerçekleştirilmektedir. Tabi olduğumuz mevzuat gereği bağımsız dış denetim yaptırılmaktadır. Türk Ticaret Kanunu’nda iç denetime yönelik getirilen düzenlemelere uyum sağlamak üzere Riskin Erken Saptanması ve Yönetimi Komitesi kurulmuştur.

viii) Doğrudan veya Dolaylı İştirakler Hakkında Bilgi

Doğrudan veya dolaylı iştirak bulunmamaktadır.

ix) Hesap Dönemi İçerisinde Yapılan Özel Denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar

Yoktur.

x) Şirket Aleyhine Açılan ve Şirketin Mali Durumunu, Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikte Davalar ve Olası Sonuçları Hakkında Bilgiler

Yoktur.

xi) Mevzuat Hükümlerine Aykırı Uygulamalar Nedeniyle Şirket veya Yönetim Organı Üyeleri Hakkında Uygulanan İdari veya Adli Yaptırımlara İlişkin Açıklamalar

Yoktur.

xii) Yıl içerisinde Genel Kurul Toplantısı Yapılmışsa Genel Kurula İlişkin Bilgiler

Yoktur.

xiii) Şirketin Yıl İçinde Yapmış Olduğu Bağış ve Yardımlar ile Sosyal Sorumluluk Projeleri Çerçevesinde Yapılan Harcamalara İlişkin Bilgiler

Şirketimizin 2021 yılı içerisinde yaptığı bağış bulunmamaktadır.

xiv) Şirketler Topluluğuna Bağlı Bir Şirketse; (xi) Bendinde Bahsedilen Hukuki İşlemin Yapıldığı veya Önlemin Alındığı veyahut Alınmasından Kaçınıldığı Anda Kendilerince Bilinen Hal ve Şartlara Göre, Her Bir Hukuki İşleminde Uygun Bir Karşı Edim Sağlanıp Sağlanmadığı ve Alınan veya Alınmasından Kaçınılan Önlemin Şirketi Zarara Uğrattığı Uğratmadığı, Şirket Zarara Uğramışsa Bunun Denkleştirilip Denkleştirilmediği

Şirketimiz, Şirketler Topluluğuna Bağlı Bir Şirket değildir. Hâkim şirkettir.

xv) Şirketin Sermayesinin Karşılıksız Kalıp Kalmadığına veya Borca Batık Olup Olmadığına İlişkin Tespit ve Yönetim Organı Değerlendirmeleri

30.09.2021 mali tablolarında görüldüğü üzere, Şirketimizin sermayesi karşılıksız kalmamış olup borca batık değildir.

1) RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ

Yönetim Kurulu, risk yönetimine ve yönetim uygulamalarına ilişkin faaliyetlerini esas itibariyle Denetimden Sorumlu Komite ve Riskin Erken Saptanması Komitesi, Kurumsal Yönetim Komitesi vasıtasıyla gözetir.

İşletmenin sürekliliğini tehlikeye düşürebilecek olaylar veya durumlar kapsamında çalışmalar yapılmış olup işletmenin sürekliliğini tehlikeye düşürecek herhangi bir bulguya rastlanmamıştır.

2) KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ (2.2) UYARINCA MEVZUATTA VE KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ UYUM RAPORUNA EK OLARAK FAALİYET RAPORLARINDA YER ALMASI ZORUNLU OLAN HUSUSLAR

Şirketimiz Borsa İstanbul'un 11.11.2015 tarihli kararı ile Yakın İzleme Pazarı'nda işlem gördüğü için, SPK II.17-1 sayılı tebliğinin 1 (2) 'nci maddesi uyarınca Kurumsal Yönetim İlkelerine tabi değildir.

EK : Mali Tablolar

	Ref.	30.09.2021	31.12.2020
		Bağımsız Denetimden Geçmemiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar		92.193.278	89.761.130
Nakit ve Nakit Benzerleri	7	15.218	22.391
Finansal Yatırımlar	8	-	-
Ticari Alacaklar	9	83.124.083	51.105.528
<i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	6	-	-
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	9	83.124.083	51.105.528
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar	10	-	-
<i>Finans Sektörü Faaliyetleri İlişkili Taraflardan Alacaklar</i>			
<i>Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Olmayan Taraflardan Alacaklar</i>			
Diğer Alacaklar	11	892.215	932.215
<i>İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	6	-	-
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	11	892.215	932.215
Türev Araçlar	12	-	-
Stoklar	13	-	28.101.009
Canlı Varlıklar	14	-	-
Peşin Ödenmiş Giderler	15	-	-
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	16	8.118.522	9.591.987
Diğer Dönen Varlıklar	17	43.240	8.000
(Ara Toplam)		92.193.278	89.761.130
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar	53	-	-
Duran Varlıklar		60.120.195	66.009.346
Finansal Yatırımlar	8	-	-
Ticari Alacaklar	9	-	-
<i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i>		-	-
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i>		-	-
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar	10	-	-
<i>Finans Sektörü Faaliyetleri İlişkili Taraflardan Alacaklar</i>			
<i>Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Olmayan Taraflardan Alacaklar</i>			
Diğer Alacaklar	11	8.080	8.080
<i>İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar</i>		-	-
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>		8.080	8.080
Türev Araçlar	12	-	-
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	18	-	-
Canlı Varlıklar	14	-	-
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	19	3.000.000	3.000.000
Maddi Duran Varlıklar	20	5.589.515	6.438.412
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	21	51.522.600	56.562.854
<i>Şerefiye</i>			
<i>Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar</i>		51.522.600	56.562.854
Peşin Ödenmiş Giderler	15	-	-
Ertelenmiş Vergi Varlığı	46	-	-
Diğer Duran Varlıklar	17	-	-
TOPLAM VARLIKLAR		152.313.473	155.770.476

	Ref.	30.09.2021	31.12.2020
		Bağımsız Denetimden Geçmemiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler		35.248.061	50.064.810
Kısa Vadeli Borçlanmalar	22	-	-
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	24	-	-
Diğer Finansal Yükümlülükler	24	-	-
Ticari Borçlar	9	15.101.619	39.446.053
<i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i>	6	-	-
<i>İlişkili Taraflara Olmayan Ticari Borçlar</i>	9	15.101.619	39.446.053
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar	10	-	-
<i>Finans Sektörü Faaliyetleri İlişkili Taraflara Borçlar</i>			
<i>Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Olmayan Taraflara Borçlar</i>			
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	27	26.000	64.421
Diğer Borçlar	11	182.990	14.170
<i>İlişkili Taraflara Diğer Borçlar</i>	6	176.223	7.403
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>	11	6.767	6.767
Türev Araçlar	12	-	-
Devlet Teşvik ve Yardımları	27	-	-
Ertelenmiş Gelirler	29	9.042.010	2.328.933
<i>İlişkili Taraflardan Ertelenmiş Gelirler</i>	6	-	-
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler</i>	29	9.042.010	2.328.933
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	29	4.737.213	1.208.367
Kısa Vadeli Karşılıklar	31	4.708.229	6.765.437
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	30	-	-
<i>Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	31	4.708.229	6.765.437
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Borçlar	31	-	-
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	33	1.450.000	237.429
(Ara Toplam)		35.248.061	50.064.810
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Varlık Gruplarına İlişkin Yükümlülükler	53	-	-
Uzun Vadeli Yükümlülükler		45.367.515	44.606.650
Uzun Vadeli Borçlanmalar	26	-	-
Diğer Finansal Yükümlülükler	24	-	-
Ticari Borçlar	9	-	-
<i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i>		-	-
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>		-	-
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar	10	-	-
<i>Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Taraflara Borçlar</i>			
<i>Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Olmayan Taraflara Borçlar</i>			
Diğer Borçlar	11	43.100.000	43.187.863
<i>İlişkili Taraflara Diğer Borçlar</i>	6	43.100.000	43.187.863
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>	11	-	-
Türev Araçlar	12	-	-
Devlet Teşvik ve Yardımları	27	-	-
Ertelenmiş Gelirler	28	-	-
Uzun Vadeli Karşılıklar	30	13.603	13.146
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar</i>		13.603	13.146
<i>Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar</i>		-	-
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Borçlar	31	-	-
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	54	2.253.912	1.405.641
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	32	-	-
ÖZKAYNAKLAR	34	71.697.897	61.099.016

Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		71.697.897	61.099.016
Ödenmiş Sermaye	34	4.900.000	4.900.000
Sermaye Düzeltme Farkları	33	-	-
Sermaye Avansı	33	-	-
Geri Alınmış Paylar (-)	34	(10.761)	(17.877)
Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi (-)	33	-	-
Paylara İlişkin Primler/İskontolar	33	-	-
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		(4.871)	(907)
<i>Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç/Kayıpları</i>		-	-
<i>Diğer Kazanç/Kayıplar</i>		(4.871)	(907)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	33	-	-
<i>Yabancı Para Çevirim Farkları</i>		-	-
<i>Riskten Korunma Kazanç/Kayıpları</i>		-	-
<i>Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç/Kayıpları</i>		-	-
<i>Diğer Kazanç/Kayıplar</i>		-	-
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	34	29.361.484	29.361.484
Geçmiş Yıllar Karları/Zararları	34	27.104.294	19.988.655
Net Dönem Karı/Zararı	34	10.347.751	6.867.661
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-	-
TOPLAM KAYNAKLAR		152.313.473	155.770.476

	Ref.	01.01 30.09.2021	01.01 30.09.2020	01.07 30.09.2021	01.07 30.09.2020
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	44	583.528.500	39.491.338	207.000.000	793.097
Satışların Maliyeti (-)	45	(564.700.437)	(34.609.241)	(201.065.285)	0
Ticari Faaliyetlerden Brüt Kar/Zarar		18.828.063	4.882.097	5.934.715	793.097
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı	38	0	0	0	0
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti (-)	38	0	0	0	0
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Brüt Kâr/Zarar		-	-	-	-
BRÜT KAR/ZARAR		18.828.063	4.882.097	5.934.715	793.097
Genel Yönetim Giderleri (-)	4/-	(1.239.749)	(7.616.397)	(618.481)	(3.634.982)
Pazarlama Giderleri (-)	47	-	-	-	-
Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-)	39-	-	-	-	-
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	49	21.320.653	213.175	2.898.068	161.079
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	49	(22.815.911)	(5.251.703)	(16.564.007)	(5.242.381)
ESAS FAALİYET KARI/ZARARI		16.093.056	(7.772.828)	(8.349.705)	(7.923.187)
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	50	250.570	444.269	0	444.269
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	50	-	-	-	-
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından/Zararlarından Paylar	18	-	-	-	-
FİNANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KÂRI/ZARARI		16.343.626	(7.328.559)	(8.349.705)	(7.478.918)
Finansman Gelirleri	51	42.232	-	(8.468)	-
Finansman Giderleri (-)	51	(451.302)	(513)	25.412	70.768
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI/ZARARI		15.934.556	(7.329.072)	(8.332.761)	(7.408.150)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gideri/Geliri		(5.586.805)	186.176	627.299	219.894
Dönem Vergi Gideri/Geliri	30	(4.737.213)	0	(1.290.525)	0
Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	54	(849.592)	186.176	1.917.824	219.894
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI/ZARARI		10.347.751	(7.142.896)	(7.705.462)	(7.188.256)
DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM KARI/ZARARI	47	-	-	-	-
DÖNEM KARI/ZARARI		10.347.751	(7.142.896)	(7.705.462)	(7.188.256)
Dönem Karı/Zararının Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-	-	-	-
Ana Ortaklık Payları		10.347.751	(7.142.896)	(7.705.462)	(7.188.256)
Pay Başına Kazanç					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	56	2,1118	(1,4577)	(1,5725)	(1,4670)
Durdurulan Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	48				
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç					
Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç	48	2,1118	(1,4577)	(1,5725)	(1,4670)
Durdurulan Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç	48				
DİĞER KAPSAMLI GELİR		3.964	5.313	(2.227)	1.937
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		3.964	5.313	(2.227)	1.937
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları	52	-	-	-	-
Maddi Olmayan Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları	44	-	-	-	-
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kaz./Kayıpları	52	5.285	6.811	(2.970)	2.483
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar/Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar	44	-	-	-	-
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları	44	-	-	-	-
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	44	-	-	-	-
Dönem Vergi Gideri/Geliri	44	-	-	-	-
Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	52	(1.321)	(1.498)	743	(546)
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar	52	0	0	0	0
Yabancı Para Çevirim Farkları	52	0	0	0	0
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları/Kayıpları	44	0	0	0	0
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları/Kayıpları	44	0	0	0	0
Yurtdışındaki İşletmeye İlişkin Yatırım Riskinden Korunma Kazançları/Kayıpları	44	0	0	0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar/Zararda Sınıflandırılacak Paylar	44	0	0	0	0
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları	44	0	0	0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler Gelir/Giderleri	44	0	0	0	0
Dönem Vergi Gideri/Geliri	44	0	0	0	0
Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	44	0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR		3.964	5.313	(2.227)	1.937
TOPLAM KAPSAMLI GELİR		10.351.715	(7.137.583)	(7.707.689)	(7.186.319)
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		10.351.715	(7.137.583)	(7.707.689)	(7.186.319)

		01.01 30.09.2022	01.01 30.09.2021
A. İŞLETME FAALİYETLERDEN NAKİT AKIŞLARI		(551.202)	(100.613)
Dönem Net Karı / Zararı	33	10.347.751	(7.142.896)
Dönem Net Karı/Zararı Mutabakatı ile İlgili Düz.		4.394.354	7.091.811
Amortisman ve İtfa Gideri ile İlgili Düzeltmeler	47,48	5.345.122	7.274.555
Değer Düşüklüğü/İptali ile İlgili Düzeltmeler			
Karşılıklar ile İlgili Düzeltmeler	9, 11, 30, 49	(2.055.454)	3.432
Kıdem tazminatı karşılıkları	30	1.754	3.432
Kullanılmamış izin karşılıkları	30		
Şüpheli alacaklar karşılığı	9,11		
Stok Değer Düşüklüğü Karşılığı			
Dava Karşılıkları		(2.057.208)	
Faiz Gelirleri ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	51		
Gerçekleşmiş Yabancı Para Çevirim Farkları ile İlgili Düzeltmeler			
Gerçekleşmemiş Kur Farkları ile İlgili Düzeltmeler			
Gerçekleşmemiş Gelir/Gider ile İlgili Düzeltmeler	9		
Pay Bazlı Ödemeler ile İlgili Düzeltmeler	34	7.116	
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları/Kazançları ile İlgili Düz.	49	0	
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler			
Vergi Gideri/Geliri ile İlgili Düzeltmeler	29,54	849.592	(186.176)
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıp/Kazançlar ile İlgili Düzeltmeler	50	247.978	
Duran Varlıklar Değer Düşüklüğü ile İlgili Düzeltmeler			
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler			
Kar/Zarar Mutabakatı ile İlgili Diğer Düzeltmeler			
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		(15.286.725)	(49.528)
Stoklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	13	28.101.009	
Ticari Alacaklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	9	(32.018.555)	(20.948.301)
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklarda Artış/Azalış			
Faaliyetlerle İlgili Diğer A. Artış/Azalışla İlgili Düz.	11, 15, 16, 17	1.478.225	3.275.406
Ticari Borçlardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	9	(24.344.434)	7.333.751
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlardaki Artış/Azalış			
Faaliyetlerle İlgili Diğer Borç.Artış/Azalışla İlgili Düz.	26-32	11.497.030	10.289.616
İşletme Sermayesinde Ger. Diğer Artış/Azalışla İlgili Düz.			
İşletme Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit		(544.620)	(100.613)
Ödenen Temettüleri			
Alınan Temettüleri			
Ödenen Faiz			
Alınan Faiz			
Ödenen Kıdem Tazminatı	30	(6.582)	
Vergi Ödemeleri/İadeleri	29, 54	0	
Diğer Nakit Girişleri/Çıkışları			

B. YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		544.029	96.909
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Kaybı Sonucunu Doğuracak Satışlara İlişkin Nakit Girişleri			
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Elde Edilmesine Yönelik Alışlara İlişkin Nakit Çıkışları			
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Satılması Sonucu Elde Edilen Nakit Girişleri		0	
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları	8		
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Var. Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	20, 21	544.029	96.909
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Var. Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	20, 21		
Diğer Uzun Vadeli Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			
Diğer Uzun Vadeli Varlık Alımlarından Nakit Çıkışları			
Verilen Nakit Avans ve Borçlarlar			
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler			
Türev Araçlardan Nakit Çıkışları			
Türev Araçlardan Nakit Girişleri			
Devlet Teşviklerinden Elde Edilen Nakit Girişleri			
Alınan Temettüler			
Ödenen Faiz			
Alınan Faiz			
Vergi Ödemeleri/İadeler			
Diğer Nakit Girişleri/Çıkışları			
C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	0
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri	33		
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları	33		
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	22-25		
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	22-25		
Sermaye Avansı	33		
Finansal Kiralama Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			
Devlet Teşviklerinden Elde Edilen Nakit Girişleri			
Ödenen Temettüler	33		
Alınan Faiz			
Ödenen Faiz			
Vergi Ödemeleri/İadeler			
Diğer Nakit Girişleri/Çıkışları			
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZ. NET ARTIŞ / AZALIŞ		(7.173)	(3.704)
D. YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ ÜZERİNDEN ETKİSİ			
NAKİT VE NAKİT BENZ. NET ARTIŞ/AZALIŞ		(7.173)	(3.704)
E. DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	7	22.391	4.941
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	7	15.218	1.237

	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler		Birikmiş Karlar			
	Ödenmiş Sermaye	Geri Alınmış Paylar	Diğer Kazanç / Kayıplar	Diğer Kazanç/Kayıplar	Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar
01.01.2020 Bakiyesi	4.900.000	(17.877)	0	0	7.482.258	29.456.926	12.410.955	54.232.262
Transferler (Not 33)						12.410.955	(12.410.955)	-
Toplam Kapsamlı Gelir (Not 33)			(5.313)				(7.142.896)	(7.148.209)
Diğer Değişiklikler Nedeniyle Artış /Azalış								0
30.09.2020 İtibariyle Özkaynak Toplamları	4.900.000	(17.877)	(5.313)	49.350.139	7.482.258	41.867.881	(7.142.896)	47.084.053
01.01.2021 Bakiyesi	4.900.000	(17.877)	(907)	0	29.361.484	19.988.655	6.867.661	61.099.016
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler								
Hatalara İlişkin Düzeltmeler								
Transferler (Not 33)						6.867.661	(6.867.661)	-
Toplam Kapsamlı Gelir (Not 33)			(3.964)				10.347.751	10.343.787
Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış		7.116						7.116
Önceki Dönem Vergi Düzeltmeleri						247.978		247.978
Diğer Değişiklikler Nedeniyle Artış /Azalış								0
30.09.2021 İtibariyle Özkaynak Toplamları	4.900.000	(10.761)	(4.871)	0	29.361.484	27.104.294	10.347.751	71.697.897

