

CASA EMTİA A.Ş.

2023 3'ÜNCÜ

ÇEYREK FAALİYET

RAPORU



01.01.2023 – 30.09.2023

CASA EMTİA PETROL KİMYEVİ
VE TÜREVLERİ SANAYİ TİCARET A.Ş.

CASA EMTİA PETROL KİMYEVİ
VE TÜREVLERİ SANAYİ TİC. A.Ş.
Çengeldere Mah. Atlas Cad. No:25/1
Beykoz / İSTANBUL
Beykoz V.D. 535 001 7800

1) GENEL BİLGİLER

Genel Bilgiler

Raporun ait olduğu Dönem	: 01.01.2023-30.09.2023
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	: yatirimciiliskileri@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 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 SANAYİ VE TİCARET A.Ş. ("CASA EMTİA") olarak değiştirilmiş ve ana faaliyet konusu emtia ticareti ve akaryakıt istasyonu işletmeciliği olarak tadil edilerek ciro elde edilmeye başlanmıştır. Bu kapsamda şehir merkezinde olmak üzere 6 adet akaryakıt istasyonunun 10 yıllık işletim hakları satın alınmış ve ayrıca emtia ticareti alanında faaliyet gösterilmeye başlanarak emtia ticaretinin en önemli kalemi olan uluslararası borsaya tabi olan EN590 Eurodiesel ürünlerin alış-satışları gerçekleştirilmeye başlanmıştır. Bu sayede sürdürülebilir ve tahmin edilebilir gelire kavuşan CASA EMTİA faaliyetlerini emtia ticareti ve istasyon işletmeciliği konusunda arttırarak devam etmeyi ana politikası haline getirmiştir.

**CASA EMTİA PETROL KİMYEVİ
VE TÜREVLERİ SANAYİ VE TİC. A.Ş.**
Çengeldere Mah. Ulus Cad. No:25/1
Beykoz - İSTANBUL
Beykoz V.D. 525 001 7268



PAY SAHİBİ (*)	SERMAYEDEKİ PAY (%)	PAY TUTARI (TL)
İRFAN YAZICI	% 19,88	974.000,00
DİĞER	% 80,12	3.926.000,00
TOPLAM SERMAYE	100	4.900.000,00

- Şirket organizasyon şeması aşağıdaki gibidir.

*

YÖNETİM KURULU

GENEL MÜDÜR DENETİM MÜDÜRÜ

* MUHASEBE MD. FİNANS MD. YATIRIMCI İLİŞKİLERİ FAB.SORUMLUSU OPERASYON MD. İTH/İHRMD.

MUH.SORUMLUSU
GÜVENLİK MD.
ŞOFÖR
OFİS GÖREVLİSİ
MUTFAK SORUMLUSU

GÜVENLİK SORUMLUSU OPERASYON GÖREVLİSİ İTH İHRC GRV.

**CASA EMTİA PETROL KİMYEVİ
VE TÜREVLERİ SAN.VE TİC. A.Ş.**
Çengeldere Mah. Akis Cad. No:25/1
Beykoz - İSTANBUL
Beykoz V.D. 020 004 7888

- Hesap Dönemi İçinde Meydana Gelen Değişiklikler:

Hesap dönemi içerisinde Şirket'in sermaye yapısında veya Esas Sözleşmesi'nde herhangi bir değişiklik olmamıştır.

B) İMTİYAZLI PAYLARA İLİŞKİN BİLGİLER

Şirket'te herhangi bir imtiyazlı pay bulunmamaktadır.

C) ŞİRKET'İN YÖNETİM ORGANI, ÜST DÜZEY YÖNETİCİ VE PERSONEL BİLGİLERİ

a)- Şirketin Yönetim Organı:

Şirket'in 30.09.2023 tarihli yönetim kurulu bilgileri aşağıda yer almaktadır.12 Ağustos 2022 tarihinde gerçekleşen genel kurulunda alınan kararlar doğrultusunda; Şirket'in yönetim kurulu aynı isimlerle devam etmiş olup görev süreleri Şirket ana sözleşmesi paralelinde 2 yıllık olarak belirlenmiştir.

Adı Soyadı	Görevi	Görev Başlangıç Süresi	Görev Bitiş Süresi
FATİH BÜLENT KAMALI	Yönetim Kurulu Üyesi		
REMZİ PEKBAY	Yönetim Kurulu Üyesi		
TUGAY FİDAN	Yönetim Kurulu Üyesi		
SELAHATTİN ŞAMDANLI	Yönetim Kurulu Üyesi		
DERYA ERÇETİN	Yönetim Kurulu Başkanı		

Yönetim kurulu, TTK Madde 367 uyarınca düzenleyeceği bir iç yönergeye göre, yönetimi, kısmen veya tamamen bir veya birkaç yönetim kurulu üyesine veya üçüncü kişiye devretmeye yetkilidir. Yönetim kurulu, yönetimin devredilmesine ilişkin olarak herhangi bir karar almamış ve iç yönerge hazırlamamıştır.

Yönetim Kurulu, TTK Madde 370/2 uyarınca, temsil yetkisini bir veya daha fazla murahhas üyeye veya müdür olarak üçüncü kişilere devredebilir. En az bir yönetim kurulu üyesinin temsil yetkisini haiz olması şarttır. Yönetim kurulu, yukarıda belirtilen temsilciler dışında, temsile yetkili olmayan yönetim kurulu üyelerini veya şirkete hizmet akdi ile bağlı olanları sınırlı yetkiye sahip ticari vekil veya diğer tacir yardımcılarını olarak atayabilir. Bu şekilde atanacak olanların görev ve yetkileri, TTK Madde 371/7 uyarınca hazırlanacak iç yönergede açıkça belirlenir. Bu durumda iç yönergenin tescil ve ilanı zorunludur. İç yönerge ile ticari vekil ve diğer tacir yardımcılarını atanamaz. Yetkilendirilen ticari vekil veya diğer tacir yardımcılarını da ticaret siciline tescil ve ilan edilir. Yönetim kurulu, temsil yetkisinin devredilmesine ilişkin olarak herhangi bir karar almamış ve iç yönerge hazırlamamıştır.

b) Şirket'in Personel Sayısı : 18 kişidir.

c) Sendikalar : Şirketimizde sendika bulunmamaktadır.

**CASA EMTİA PETROL KİMYEVİ
VE TİRELERİ SANAYİ TİC. A.Ş.**
Çengelidere Mah. Ulus Cad. No:25/1
Beykoz - İSTANBUL
Beykoz V.D. 525 001 7288

D) Şirket genel kurulunca verilen izin çerçevesinde Yönetim Organı Üyelerinin Şirket ile kendisi veya başkası adına yaptığı İşlemler ile Rekabet Yasağı Kapsamındaki Faaliyetleri Hakkında Bilgiler

Yıllık 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. 30.09.2022 tarihi itibarıyla, Yönetim Kurulu Üyelerimizin hiçbirisi Şirket'imizle kendisi veya başkası adına işlem yapmamıştır.

2) YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ VE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

- Sağlanan huzur hakkı, ücret, prim, ikramiye, kâr payı gibi mali menfaatlerin toplam tutarları: Yönetim kurulu başkan ve üyeleri ile üst düzey yöneticilere Genel Kurul Kararı gereği cari dönemde 38.082 TL ücret ve benzeri menfaat sağlanmıştır.
- Verilen ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri ile ayni ve nakdi imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatların toplam tutarlarına ilişkin bilgiler: Yoktur.

3) ŞİRKET'İN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Yoktur.

4) ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

- a) İşletmenin faaliyet gösterdiği sektör ve bu sektör içerisindeki yeri hakkında bilgi, işletmenin üretim birimlerinin nitelikleri, satış miktar ve fiyatlarına ilişkin genel açıklamalar, satış koşulları ve bunlarda yıl içinde görülen gelişmeler, verimlilik oranları ve geçmiş yıllara göre bunlardaki önemli değişikliklerin nedenleri,

Yeni faaliyetler kapsamında, 3 adedi İstanbul, birer adedi Ankara, Bursa ve Konya'da olmak üzere toplam 6 istasyonun 10 yıllık işletme faaliyetleri toplam 79.300.000 TL bedel ile satın alınmıştır. Değerleme raporunda bu istasyonlar için 122.000.000 TL'lik bir değer öngörülmüş ama satın alma işlemi 79.300.000 TL üzerinden sonuçlandırılmıştır. Satın alma bedelinin 36.200.000 TL'lik kısmı Şirket'in iç kaynaklarından, 43.100.000 TL'lik kısmı ise Oytun Pastırma tarafından Şirket'e yapılan nakit ödemelerden karşılanmıştır. Bankacılık sisteminden kredi kullanımı olmayan Şirket'in acil nakit ihtiyacının doğması halinde, banka kredisi kullanımı suretiyle işletme sermayesi ihtiyacını finanse etmesi mümkün görünmektedir. Şirket'in ilgili hesap döneminde yapmış olduğu yatırımlara ilişkin bilgiler:

**CASA EMTİA PETROL KİMYEVİ
VE TÜREVLERİ SAN. VE TİC. A.Ş.**
Çengeldere Mah. Atlas Cad. No:25/1
Beykoz / İSTANBUL
Beykoz M.D. 525 001 7268

Yoktur.

- c) **Şirketin iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri hakkında bilgiler ile yönetim organının bu konudaki 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.

- d) **Şirketin doğrudan veya dolaylı iştirakleri ve pay oranlarına ilişkin bilgiler:** Şirket'in doğrudan veya dolaylı iştirak bulunmamaktadır.

- e) **Hesap dönemi içerisinde yapılan özel denetime ve kamu denetimine ilişkin açıklamalar:**
Yoktur.

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

Şirket aleyhine açılan davalar ve tahsil edilemeyen tüm alacaklar için 10.7 Milyon TL karşılık ayrılmış ve 2020 yılı Gelir Tablosundan bu bedel direkt indirgenmiştir. 2023 yılı içerisinde şirketin mali durumu ve faaliyetlerini etkileyecek şekilde bir dava bulunmamaktadır.

- g) **Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim kurulu hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlara ilişkin açıklamalar:**

Yoktur.

- h) **Yıl içerisinde olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmışsa, toplantının tarihi, toplantıda alınan kararlar ve buna ilişkin yapılan işlemlerde dâhil olmak üzere olağanüstü genel kurula ilişkin bilgiler:**

Şirketimiz, ilgili dönemde olağanüstü genel kurul toplantısı yapmamıştır.

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

Şirketimizin 2023 yılı içerisinde yaptığı bağış bulunmamaktadır.

- j) **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**

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

5) FİNANSAL DURUM

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

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

2023 yılı ilk dönemde Akaryakıt fiyatlarındaki istikrarsız ve öngörülemeyen duruma rağmen ciromuz artmıştır yılın kalan bölümünde faaliyet kar artışına öncelik verilecektir.

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

30.09.2023 mali tablolarında görüldüğü gibi Şirketimizin sermayesi karşılıksız kalmamış olup borca batık değildir.

Satış Hasılatı ve İhracat

Şirketin 30.09.2023 dönemi satış rakamları aşağıdadır.

YURT İÇİ SATIŞLAR	3.976.209,90
YURT DIŞI SATIŞLAR	405.945.144,71
BRUT SATIŞLAR	409.921.354,61
SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)	391.745,30
NET SATIŞLAR	409.529.609,31
SATILAN TİCARİ MALIN MALİYETİ	400.249.802,41
BRUT SATIŞ KARI	9.279.806,90

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

Şirketimizin öz kaynakları tatminkâr olmakla beraber, ödenmiş sermayesinin son derece düşük bulunması nedeni ile ödenmiş sermayenin, iç ve dış kaynaklardan artırılması öngörülmektedir.

6) RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRİLMESİ

- a) Varsa şirketin öngörülen risklere karşı uygulayacağı risk yönetimi politikasına ilişkin bilgiler

Yatırımcıların sermaye kazancı için Şirket'in faaliyetlerindeki olumsuzlukların yanı sıra risk oluşturabilecek unsurlardan başlıcaları şunlardır:

- Global ve ülkemize özgü çeşitli riskler nedeniyle sermaye piyasalarında yaşanabilecek olumsuzluklar
- Şirket paylarının işlem sırasının geçici veya sürekli olarak kapatılması veya Borsa kotundan çıkarılması
- Şirket paylarının önemli kısmının satışa sunulması veya böyle bir satışın gerçekleşeceği beklentisi veya yönetim kontrolünün devredilmesi

Bu bağlamda özellikle motorin ticaretinde fiyat sabitlemesi için finansal araçlar kullanılmaktadır.

- b) Oluşturulmuşsa riskin erken saptanması ve yönetimi komitesinin çalışmalarına ve raporlarına ilişkin bilgiler

Yönetim Kurulu, risk yönetimine ilişkin faaliyetleri esas itibarıyla Denetimden Sorumlu Komite ve Riskin Erken Saptanması Komitesi vasıtasıyla gözetir.

- c) Satışlar, verimlilik, gelir yaratma kapasitesi, kârlılık, borç/öz kaynak oranı ve benzeri konularda ileriye dönük riskler

Şirket, petrol piyasasında akaryakıt istasyonu işletme hakkı kiralaması ve uluslararası sularda gemiden gemiye motorin ticareti konularında faaliyet göstermekte olup, söz konusu faaliyetlerine ve sektöre ilişkin riskler aşağıda başlıklar halinde verilmektedir.

- a) Şirket ve faaliyetlerine ilişkin riskler

CASA EMTİA PETROL KİMYEVİ
VE TÜREVLERİ SAN. VE TİC. A.Ş.
Çengelidere Mah. Uluç Ada No:25/1
Beşiktaş - İSTANBUL
Beykoz Y.D. 829 081 7800

i) Akaryakıt istasyonu işletme hakkı kiralaması

- Akaryakıt istasyonlarının iyi yönetilememesi
 - Petrol fiyatlarının düşmesi
 - Akaryakıt istasyonu bayi lisansının askıya alınması veya iptal edilmesi
 - Akaryakıt istasyonu faaliyetlerinin olağanüstü nedenlerle aksaması veya kesintiye uğraması
- pandemi Riski

ii) Motorin ticareti

- Gemi riski
- Gemi elemanı riski
- Bağımsız gözetim (Survey) firması riski
- Ürün riski
- Kritik pozisyonlardaki yönetici riski

b) Şirket'in bulunduğu sektöre ilişkin riskler:

i) Akaryakıt istasyonu işletme hakkı kiralaması

- Ülkenin büyüme hızı
- Rekabet yoğunluğu
- Döviz riski
- Operasyonel riskler
- Mevzuat ve düzenleme riski

ii) Motorin ticareti

- Fiyat riski
- Kredibilite riski
- Alternatif ürün riski

c) Diğer riskler:

- Sermaye riski
- Kredi riski
- Likidite riski
- Yabancı para riski
- Faiz oranı riski

7) DİĞER HUSUSLAR

a) Faaliyet yılının sona ermesinden sonra şirkette meydana gelen ve ortakların, alacaklıların ve diğer ilgili kişi ve kuruluşların haklarını etkileyebilecek nitelikteki özel önem taşıyan olaylara ilişkin açıklamalar

Yoktur.

b) Kurumsal Yönetim İlkeleri (2.2) uyarınca mevzuatta ve kurumsal yönetim ilkeleri uyum raporuna ek olarak faaliyet raporlarında yer alması 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. Ancak en iyi gayretle ilkelere uyum konusunda çalışmalar yapmaktadır.

8) RAPOR TARİHİNDEN SONRA MEYDANA GELEN ÖNEMLİ HUSUSLAR

yoktur

EK: Mali tablolar (Finansman raporlarında yer almaktadır.)

CASA EMİTİ PETROL KİMYEVİ
YÖNETİMİ KURULU VE TİC. A.Ş.
Çengeldere Mah. Ulus Cad. No:25/1
Beykoz - İSTANBUL
Beykoz V.B. 929 001 7200