



ORÇAY ORTAKÖY ÇAY SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

01.01.2024 – 30.09.2024 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 -30.09.2024
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
Ortalama Personel Sayısı :65

2-ŞİRKETİN SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI

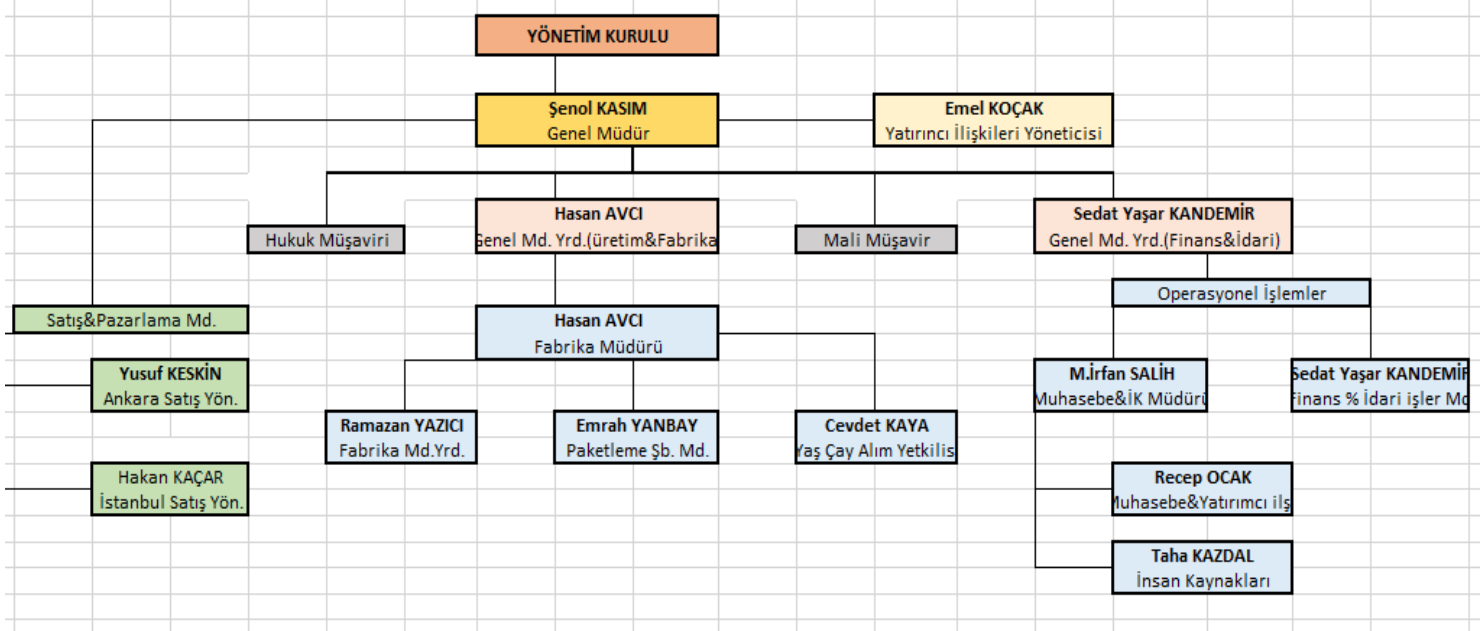
- a)- Sermayesi : 80.000.000,00 TL
b)- Ortaklık Yapısı : Aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

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'ü** 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)	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	3 Yıl/7 Ay
Fatih Nusret DUR	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	Genel Müdür	3 Yıl/7 Ay
İrfan GÜVENDİ	Yönetim Kurulu Üyesi	-	3Yıl/7 Ay
Kenan KANBUR	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	-	3 Yıl/7 Ay
Adnan YANKIN	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	-	3 Yıl/7 Ay

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.
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.
Kenan KANBUR	Martı İhtiyaç Maddeleri A.Ş (YK üyesi Şirket Ortağı),Birkan Kırtasiye Gıda Ltd (Şirket Ortağı, Şirket Müdürü)
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. İrfan GÜVENDİ’nin Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliğinden ayrılmasından sonra Kenan KANBUR Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak atanmış ve 02.07.2024 tarihinde yapılan Yönetim Kurulu toplantısında komiteler yeniden oluşturulmuş ve aynı tarihte KAP’da yayınlanmıştır.

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	%
Adnan YANKIN	Komite Üyesi	-	-
Kenan KANBUR	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	-	-
Kenan KANBUR	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	%
Kenan KANBUR	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 gözeten; 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 ulaşmaya 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:

30.09.2024	Alacaklar		Borçlar
	Kısa vadeli		Kısa vadeli
	Ticari	Ticari olmayan	Ticari olmayan
İlişkili taraflarla olan bakiyeler			
Keifi Yiyecek ve İçecek Hizmetleri Ticaret A.Ş.	150.391	-	-
Pasifik Gayrimenkul Yatırım İnşaat A.Ş.	-	23.849.403	-
Pasifik Tesis Yönetim A.Ş.	307	-	-
Pasifik Eurasia Lojistik Dış Ticaret A.Ş.	-	-	900.773
Aden Pelet ve Orman Ürün. Yen. En. İth. İhr. San. Tic. A.Ş.	-	68.567.384	-
Pasifik Perakende Yiyecek ve İçecek Hizmetleri A.Ş.	759.407	-	-
Gerçek Kişiler	-	36.139	-
	910.105	92.452.926	900.773

İlişkili taraflarla olan işlem detayları aşağıdaki gibidir:

İlişkili taraflarla olan işlemler	01.01- 30.09.2024					
	Ahışlar	Diğer Ahışlar	MDV Alımı	Faiz Geliri	Diğer Satışlar	Satışlar
Aden Pelet ve Orman Ürün. Yen. En. İth. İhr. San. Tic. A.Ş	-	-	-	33.841.966	-	2.079
Keifi Yiyecek ve İçecek Hizmetleri Ticaret A.Ş.	-	-	-	-	-	147.670
Pasifik Donanım ve Yazılım Bilgi Teknolojileri A.Ş.	79.200	-	35.954	-	-	-
Pasifik Gayrimenkul Yatırım İnşaat A.Ş.	126.000	-	-	5.790.374	36.900	17.906.182
Pasifik Eurasia Lojistik Dış Ticaret A.Ş.	-	-	-	-	-	3.360
Pasifik Holding A.Ş.	-	-	-	1.066.399	-	18.950
Pasifik Perakende Yiyecek ve İçecek Hizmetleri A.Ş.	-	13.566	-	-	-	865.582
	205.200	13.566	35.954	40.698.739	36.900	18.943.823

01.01.2024-30.09.2024 tarihi içerisinde Yönetim Kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilere yapılan maaş, ücret, huzur hakkı vb. ödemelerin toplamı 2.687.562 TL'dir. (01.01.2023-30.09.2023: 2.092.773 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	15.440.528	8.647.511	126.377.289	79.327.883	26.156.341	9.468.016	675.551	735.260	266.828.379
Alımlar	-	120.842	85.697	4.925.624	2.004.560	395.963		43.782.322	51.315.008
Çıkışlar	-	-	-	-69.156	-2.822.931	-	-	-	-2.892.087
30.09.2024 kapanış bakiyesi	15.440.528	8.768.353	126.462.986	84.184.351	25.337.970	9.863.979	675.551	44.517.582	315.251.300
Birikmiş Amortismanlar									
1.01.2024 itibarıyla açılış bakiyesi	-	-	-	-	-10.971.003	-6.496.063	-259.756	-	-17.726.822
Dönem gideri	-	-387.720	-4.126.695	-6.700.044	-860.500	-405.927	-13.239	-	-12.494.125
Çıkışlar	-	-	-	4.139	1.589.021	-	-	-	1.593.160
30.09.2024 kapanış bakiyesi	-	-387.720	-4.126.695	-6.695.905	-10.242.482	-6.901.990	-272.995	-	-28.627.787
30.09.2024 net defter değeri	15.440.528	8.380.633	122.336.291	77.488.446	15.095.488	2.961.989	402.556	44.517.582	286.623.513

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	16.397.823	1.298.394	93.562.725	82.828.585	23.896.702	9.417.376	675.551	-	228.077.156
Alımlar	72.077.454	-	85.701	4.925.626	2.875.460	50.640	-	735.260	80.750.141
Çıkışlar	-72.077.454	-	-	-541.185	-615.821	-	-	-	-73.234.460
Yeniden Değerleme	-	7.349.117	32.728.863	-7.885.143	-	-	-	-	32.192.837
Değer düşüklüğü	-957.295	-	-	-	-	-	-	-	-957.295
31.12.2023 kapanış bakiyesi	15.440.528	8.647.511	126.377.289	79.327.883	26.156.341	9.468.016	675.551	735.260	266.828.379
Birikmiş Amortismanlar									
1.01.2023 açılış bakiyesi	-	-	-	-	-10.311.403	-5.937.962	-242.119	-	-16.491.484
Dönem gideri	-	-76.825	-3.144.276	-8.684.602	-1.055.054	-558.101	-17.637	-	-13.536.495
Çıkışlar	-	-	-	9.226	395.454	-	-	-	404.680
Yeniden Değerleme	-	76.825	3.144.276	8.675.376	-	-	-	-	11.896.477
31.12.2023 kapanış bakiyesi	-	-	-	-	-10.971.003	-6.496.063	-259.756	-	-17.726.822
31.12.2023 net defter değeri	15.440.528	8.647.511	126.377.289	79.327.883	15.185.338	2.971.953	415.795	735.260	249.101.557

- **Karşılıklar:**

30.09.2024 Yoktur. (31.12.2023: Dava karşılıkları yoktur.)

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

Şirketimiz 30.09.2024 itibarı ile (43.089.642) TL dönem zararı gerçekleşmiştir. Aktif toplamı 876.441.583 TL olup karşılığında 436.259.803 TL tutarında Özkaynak bulunmaktadır.

- **FİNANSAL RASYOLAR**

30.09.2024

Vergi Öncesi Dönem Karı/(Zararı)	(48.302.257)
Vergi Gelir/Gideri	-
Ertelenmiş Vergi Geliri/Gideri	5.212.615
Dönem Net Kar /Zararı	(43.089.642)

LİKİDİTE ORANLARI

Cari Oran	1,58
Asit Test Oranı	0,42

FİNANSAL YAPI ORANLARI

Finansal Borçlar /FAVÖK	3,54
Borç / Özkaynaklar	1,01

KARLILIK ORANLARI

Mali Rantabilite (net kar/özkaynaklar)	(0,099)
Ekonomik Rantabilite (Vergiden Önceki Kar+Faiz Giderleri)/Toplam Özsermaye ve Yükümlülükler	(0,196)

- **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.

30 Eylül 2024 tarihli Finansal Tablolar ve Sonuçları,

Şirketimizin 30 Eylül 2024 tarihli Finansal Tabloları aşağıda sunulmaktadır.

VARLIKLAR	30.09.2024	31.12.2023
Dönen varlıklar	583.565.220	704.532.810
Nakit ve Nakit Benzerleri	4.195.819	20.554.427
Ticari Alacaklar	43.592.383	140.383.943
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	910.105	216.354
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	42.682.278	140.167.589
Diğer Alacaklar	97.979.136	136.666.660
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	92.452.926	136.649.025
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	5.526.210	17.635
Stoklar	430.437.908	378.607.411
Peşin Ödenmiş Giderler	1.477.313	24.855.588
- İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	1.477.313	24.855.588
Diğer Dönen Varlıklar	5.882.661	3.464.781
Duran Varlıklar	292.876.363	259.851.650
Maddi Duran Varlıklar	286.623.513	249.101.557
Kullanım Hakları	6.146.861	10.616.929
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	105.989	133.164
- Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	105.989	133.164
TOPLAM VARLIKLAR	876.441.583	964.384.460

YÜKÜMLÜLÜKLER**30.09.2024****31.12.2023**

Kısa vadeli yükümlülükler	368.522.386	391.668.931
Kısa Vadeli Borçlanmalar	300.462.562	368.887.426
- Banka Kredileri	296.114.957	359.857.545
- Finansal Kiralama İşlemlerinden Borçlar	2.338.577	2.744.982
- Diğer finansal yükümlülükler	2.009.028	6.284.899
Ticari Borçlar	59.851.090	3.357.527
- İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	-	1.414
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	59.851.090	3.356.113
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	3.447.642	488.331
Diğer Borçlar	3.012.418	3.647.400
- İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	900.773	1.511.257
- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	2.111.645	2.136.143
Ertelenmiş Gelirler (Sözleşme Yükümlülükleri Dışında Kalanlar)	888.468	12.947.859
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler	888.468	12.947.859
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	-	1.771.352
Kısa Vadeli Karşılıklar	860.206	569.036
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	860.206	569.036

Uzun vadeli yükümlülükler	71.659.394	92.482.485
Uzun Vadeli Borçlanmalar	35.704.490	37.118.075
- Banka Kredileri	30.573.294	27.876.530
- Finansal Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5.131.196	9.241.545
Uzun Vadeli Karşılıklar	2.116.203	1.854.005
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	2.116.203	1.854.005
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	33.838.701	53.510.405

TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER	440.181.780	484.151.416
-----------------------------	--------------------	--------------------

Özkaynaklar	436.259.803	480.233.044
Ödenmiş Sermaye	80.000.000	80.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	334.400.088	334.400.088
Hisse senedi ihraç primleri	44.941.330	44.941.330
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	56.422.006	57.305.605
- Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	58.458.019	58.458.019
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin aktüeryal kazanç/(kayıp) fonu	-2.036.013	-1.152.414
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	11.532.074	11.532.074
Geçmiş Yıllar Karları/Zararları	-47.946.053	-5.499.490
Dönem Net Karı/Zararı	-43.089.642	-42.446.563

TOPLAM KAYNAKLAR	876.441.583	964.384.460
-------------------------	--------------------	--------------------

Kar veya Zarar Tablosu ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

	01.01.- 30.09.2024	01.01.- 30.09.2023	01.07.- 30.09.2024	01.07.- 30.09.2023
Hasılat	331.947.071	718.561.931	25.418.893	311.731.013
Satışların Maliyeti (-)	-253.923.241	-494.996.140	-36.032.130	-216.629.794
Brüt Kar (Zarar)	78.023.830	223.565.791	-10.613.237	95.101.219
Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	-8.229.216	-10.955.542	-2.997.047	-4.107.663
Genel Yönetim Giderleri (-)	-15.541.507	-14.881.210	-4.228.127	-5.770.361
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	29.351.090	19.691.577	27.564.789	17.840.973
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	-2.925.219	-4.942.792	-2.122.723	-2.233.819
Esas Faaliyet Karı (Zararı)	80.678.978	212.477.824	7.603.655	100.830.349
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	2.635.419	675.825	907.230	-100.489
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	-49.254	-387.243	-49.254	57.580
TFRS 9 Uyarınca Belirlenen Değ.Düş. Kazançları (Zararları) ve Değ.Düş. Zararlarının İpt.	386.237	-857.307	137.752	-308.534
Finansman Geliri (Gideri) Öncesi Faaliyet Karı (Zararı)	83.651.380	211.909.099	8.599.383	100.478.906
Finansman Gelirleri	30.998.892	9.785.279	15.728.608	480.343
Finansman Giderleri (-)	-123.136.030	-85.173.767	-45.888.076	-45.967.545
Net Parasal Pozisyon (Kayıp)/Kazançları	-39.816.499	-97.028.383	5.305.982	-30.763.155
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Öncesi Karı (Zararı)	-48.302.257	39.492.228	-16.254.103	24.228.549
Sürdürülen faaliyetler vergi gelir/gideri	5.212.615	-48.066.888	-7.695.123	-29.159.525
- Dönem vergi gideri	-	-27.825.894	1.170.425	-11.170.641
- Ertelenmiş vergi geliri/gideri	5.212.615	-20.240.994	-8.865.548	-17.988.884
Dönem Karı (Zararı)	-43.089.642	-8.574.660	-23.949.226	-4.930.976
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı				
- Kontrol Gücü Olmayan Paylar	-	-1.220.555	-	-580.046
- Ana Ortaklık Payları	-43.089.642	-7.354.105	-23.949.226	-4.350.930
Pay Başına Kazanç	-0,5386	-0,1072	-0,2994	-0,0616
Diğer Kapsamlı Gelirler				
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar	-883.599	-265.976	-17.406	-387.119
Tanımlanmış fayda planları	-883.599	-265.976	-17.406	-387.119
yeniden ölçüm kazanç/(kayıpları)	-	-	-	-
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar	-	-	-	-
Toplam Kapsamlı Gelirler	-43.973.241	-8.840.636	-23.966.632	-5.318.095



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

30 Eylül 2024 ve 2023 Tarihlerinde Sona Eren Dönemlere Ait Özkaynaklar Değişim Tablosu

	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltilmesi Olumlu Farkları	Paylara İlişkin primler	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	334.400.088	42.506.501	-558.377	34.743.548	5.872.003	31.773.783	-9.948.014	518.789.532	-	518.789.532
Transferler	-	-	-	-	-	6.931.561	-16.879.575	9.948.014	-	-	-
Toplam Kapsamlı Gelir	-	-	-	-265.976	-	-	-	-7.354.108	-7.620.084	-1.220.555	-8.840.639
Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)	-	-	2.324.349	-	-	-	-	-	2.324.349	-	2.324.349
Bağlı Ortaklık Edinimi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	37.347	37.347
30.09.2023	80.000.000	334.400.088	44.830.850	-824.353	34.743.548	12.803.564	14.894.208	-7.354.108	513.493.797	-1.183.208	512.310.589
1.01.2024	80.000.000	334.400.088	44.941.330	-1.152.414	58.458.019	11.532.074	-5.499.490	-42.446.563	480.233.044	-	480.233.044
Transferler	-	-	-	-	-	-	-42.446.563	42.446.563	-	-	-
Toplam Kapsamlı Gelir	-	-	-	-883.599	-	-	-	-43.089.642	-43.973.241	-	-43.973.241
30.09.2024	80.000.000	334.400.088	44.941.330	-2.036.013	58.458.019	11.532.074	-47.946.053	-43.089.642	436.259.803	-	436.259.803

30 Eylül 2024 ve 2023 Tarihlerinde Sona Eren Dönemlere Ait Nakit Akış Tablosu

A. İşletme Faaliyetlerinden Elde Edilen Nakit Akışları	01.01.- 30.09.2024	01.01.- 30.09.2023
Dönem Net Karı (Zararı)	-43.089.642	-8.574.660
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		
Amortisman ve İtfa Gideri ile İlgili Düzeltmeler	13.020.620	10.106.813
Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	-1.466.280	-8.029.263
Karşılıklar ile İlgili Düzeltmeler	553.368	-844.245
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	89.662.999	76.243.915
Vergi (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler	-5.212.615	48.066.888
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan	-2.586.165	-288.582
Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		
Net parasal pozisyon kazançları/(kayıpları)	-11.703.118	-9.281.167
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler	39.179.167	107.399.696
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	101.856.968	24.103.929
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	38.687.524	276.111
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) ile İlgili Düzeltmeler	-51.830.497	87.575.480
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	23.378.275	-13.999.821
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	62.283.087	11.907.635
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	2.959.311	1.682.056
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	-740.596	1.895.113
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)	-12.059.391	-2.614.184
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	-2.886.255	-6.937.059
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	-1.771.352	-24.819.565
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	-1.508.002	-1.634.817
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları	197.548.239	184.834.574
B. Yatırım Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışları		
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Kaybı Sonucunu Doğuracak Satışlara İlişkin Nakit Girişleri	-	-597.540
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Nakit Girişleri	3.885.091	1.503.306
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Nakit Çıkışları	-51.315.010	-75.286.837
Verilen Nakit Avans ve Borçlar	-	-104.256.249
Yatırım Faaliyetlerinden Elde Edilen Nakit Akış	-47.429.919	-178.637.320
C. Finansman Faaliyetlerinden Nakit Akışları		
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları	-	2.324.350
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri / (Çıkışları)	-69.838.449	34.415.675
Ödenen Faiz	-116.768.496	-64.134.636
Alınan Faiz	20.130.017	19.931
Diğer Nakit Giriş (Çıkışları)		
Finansman Faaliyetlerinden Elde Edilen Nakit Akış	-166.476.928	-27.374.680
D. Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		
Nakit ve nakit benzerlerindeki net artış (azalış)	-16.358.608	-21.177.426
Dönem başı nakit ve nakit benzerleri	20.554.427	43.227.125
Dönem sonu nakit ve nakit benzerleri	4.195.819	22.049.699

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 inşaatla başlanacak olup iki aylık zaman zarfında tamamlanması beklenmektedir.

- **Yönetim Kurulu Toplantı Sayısı**

Yönetim Kurulumuz 1 Ocak – 30 Eylül 2024 dönemi içerisinde toplam 12 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.
- **Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşıp ulaşılamadığı, genel kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği, hedeflere ulaşılammıyssa veya kararlar yerine getirilmemişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler:**
01.01.2024-30.09.2024 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**

01.01.2024-30.09.2024 tarihi içerisinde Yönetim Kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilere yapılan maaş, ücret, huzur hakkı vb. ödemelerin toplamı 2.687.562 TL'dir. (01.01.2023-30.09.2023: 2.092.773 TL)

18 . Şirketin Araştırma ve Geliştirme Çalışmaları

Bulunmamaktadır.

. İlişkili Taraflarla Olan İşlemler

İş bu Raporun 13.Bölümünde ayrıntılı şekilde açıklanmıştır.

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

Bulunmamaktadır.

16- DİĞER HUSUSLAR

01.01.2023- 30.09.2024 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

Adnan YANKIN
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

