

GÜNEYCE ÇAY SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ**01.01.2023 – 31.12.2023 DÖNEMİ YILLIK FAALİYET RAPORU****1- GENEL BİLGİLER**

Raporun Ait Olduğu Dönem : 01.01.2023- 31.12.2023

Ticaret unvanı : Güneyce Çay Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

Ticaret sicili numarası : 95/İKİZDERE

Mersis No : 0435004738000001

Merkez Adresi : Güneyce Köyü Çarşı Mevkii Cumhuriyet Sok. No :19/A
İKİZDERE/RİZE

Şube Adresi : İhlamur Caddesi No:8/1 Kızılay/ Çankaya/ ANAKARA

İletişim Bilgileri : Telefon: Cep :0 (507) 983 10 53 - 0 (464) 466 74 97
Fax : 0 (464) 466 77 84

E-posta adresi : info@guneyceceay.com.tr

İnternet Sitesi Adresi : guneyceceay.com.tr

05.10.1989 Tarihinde kurulan şirketimiz 35. faaliyet yılına girmiş bulunmaktadır.

2012 yılında dönemin Yönetim Kurulunun yaptığı yanlış uygulamalarla ekonomisi çökerek iflasa sürüklenen Güneyce Çay 27.12.2012 tarihinde mahkemeye başvurarak İflas erteleme davası açmış ve 15.04.2013 tarihinde mahkemenin verdiği iflas erteleme tedbir kararı ile Devlet Kurumları Bankalar ve diğer alacaklıların icra davaları durdurularak faaliyetini sürdürme olanağına kavuşan Güneyce Çay, Mahkemenin atadığı kayyum denetiminde 27.04.2013 tarihinde yapılan Genel Kurul Kararı ile göreve getirildik.

Göreve geldiğimizde elektiriği kesilmiş deposeda torbalı veya paketli çayı olmayan kağıt üzerinde görülen alacaklılarının hatır çeki altında gerçek olmayan alacaklar olduğu, mahkemeden özel istekle yaptırmış olduğu bağımsız denetim raporunda şirketin borcunun 2012 yılı bilançosunda gösterilen 13.723.545,69 TL olmayıp bu borcun 15.019.340,00 TL olduğu görülen şekilde borca batacak bir şirket devralan Yönetim Kurulumuz, gerek hukuki alanda gerekse sektör içerisinde çay üretip satmanın mücadelesine başlamıştır.

(Ancak yıllar içerisinde yapılan yapılandırmalar ile yapılandırılan eski borcun 19.940.937,97 TL olduğu görülmüştür.) Kısıtlı imkanlarla görevine devam eden Yönetim Kurulumuzun dahil dışında; iflas erteleme sürecimiz gerek Mahkemelerin Görev ve yetkisizlik kararları gerekse 15 temmuz olayları kapsamında ohal kararları ve gerekse sık sık hakim değişikliğinden kaynaklı olarak dava süreci uzamıştır.

Bu süreç içerisinde yaptığımız olumlu çalışmalar yapılandırılmalardan kaynaklı ödemeler neticesinde Kalkandere Asliye Hukuk Mahkemesinin 09.09.2020 tarihinde aldığı karar ile İcra İflas Kanunu 179 ve 179/B maddeleri uyarınca 09.09.2020 tarihinden itibaren 1 yıl süre ile iflasın ertelenmesine karar verilmiştir. Kalkandere Asliye Hukuk (Ticaret) mahkemesinin 09/09/2020 Tarih ve 2017/44 Esas-2020/141 Karar sayılı kararı ile şirketimiz 1 yıl iflas erteleme kararı almıştır.

Bu karar doğrultusunda faaliyetine devam eden Şirketimiz, devam eden yılda ikinci yıl için iflas erteleme kararını beklerken ve bu doğrultuda çalışmalarını yürütürken, Trabzon Bölge Adliye Mahkemesi 4. Hukuk Dairesi 2021/992 Dosya no ve 2021/1090 nolu kararı ile şirketimizin 06.09.2021 tarihinde iflasını vermesi sonucu irademiz dışında görevimiz kesintiye uğramış ve bu karardan sonra Yönetim Kurulumuzun yapmış olduğu hukuki mücadele ile Yargıtayın verdiği karar doğrultusunda T.C. Yargıtay 6. Hukuk Dairesinin 09.02.2022 tarih ve 2021/5989 Esas No: 2022/676 Karar no ile Trabzon Bölge adliye Mahkemesi 4. Hukuk Dairesinin 06.09.2021 tarih 2021/992 Esas 2021/1090 sayılı kararı ile resen lehimize bozulmuştur. 27.04.2022 tarihinde Trabzon Bölge Mahkemesinin almış olduğu yeni karar ile görevimize iade edildik ve 06.11.2022 yılında yapılan olağanüstü Genel Kurulda , Genel Kurul Kararı ile 2 yıllığına tekrar göreve getirildik ve halen göreve devam etmekteyiz.

2022 olağan mali Genel Kurulumuz 06.11.2022 tarihinde yapılan ve almış olduğunuz sermaye arttırım kararının olduğu olağanüstü Genel Kuruldan dolayı bu sermaye arttırımının tamamlanması, arttırılan pay senetlerinin bastırılması ve bu pay senetlerinin MKK"na kayıt edilmesi süreçlerinden dolayı bu dönemde yapılmak zorunda kalmıştır. Bundan sonraki Genel Kurul toplantılarımız olağan süresi içerisinde yapılacaktır.

Görevimiz süresince Şirket olarak hiçbir alacağımız tehlikeye düşmediği gibi 2023 Yılı sonunda da satışlarımızdan kaynaklanan hiçbir alacağımız şüpheli hale düşmemiştir.

2023 Yılında satışlarımız rizikoya girmeden tümüne yakını peşin satışlar olup, çok az bir kısmı vadeli olarak gerçekleşmiştir.

Şirketimiz Vergi usul kanunu 454 Nolu tebliği gereği 2016 takvim yılında e defter ve e- fatura sistemine geçmiştir. Şirketimizin defter kayıtları 2023 takvim yılında da e-defter ve e- fatura sistemi ile tutulmaktadır.

A- ŞİRKETİN ORGANİZASYON, SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI

a)- Sermayesi : **11.378.400,00** TL. dir. Bu Sermayenin tamamı ödenmiştir. Bir hissenin değeri 1 kuruş olup 1.137.840.000 adet hisseye tekabül etmektedir.

b)- Ortaklık Yapısı :Çok ortaklı (MKK ya kayıtlı hamiline yazılı 1.067.850.059 adet pay senedi ile MKK ya halen kayıt yapılmamış 69.989.941 adet hisse senedi) ve Sermayenin % 10 una tek başına sahip ortağımız yoktur.

c)- Hesap Dönemi İçinde Meydana Gelen Değişiklikler:

06.11.2022 Tarihinde yapılan Olağanüstü Genel Kurulda alınan karar gereği Şirket sermayesinin 3.792.800,00 TL.'den 11.378.400,00 TL.'ye yükseltilmesine ve Ana Sözleşmenin 6. maddesinin aşağıdaki şekilde tadil edilmesine oy birliği ile karar verilmiştir. Şirketin sermayesi 11.378.400,00 TL. (Onbirmilyonüçyüzyetmişsekizbindörtüz) TL. dir. Bu sermayenin her biri 1 kuruş değerinde 1.137.840.000 (Birmilyaryüzotuzyedimilyonsekizyüzkırkbin) adet hisseye ayrılmıştır.

Bu defa artırılan 7.585.600,00 (Yedimilyonbeşyüzseksenbeşbinaltıyüz) TL Tamamen ödenmiş ve hisse senetlerinin basımı ve MKK ya kaydı yapılarak hisse senetleri ortaklara teslim edilmiştir.

B- İMTİYAZLI PAYLARA İLİŞKİN BİLGİLER

a)- İmtiyazlı Pay Miktarı (Varsa) :Yoktur.

b)- İmtiyazlı Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklama: Yoktur.

C- ŞİRKETİN YÖNETİM ORGANI, ÜST DÜZEY YÖNETİCİ VE PERSONEL BİLGİLERİ

a)- **Şirketin Yönetim Organı** :Şirketimiz 3 kişiden oluşan Yönetim Kurulu ile yönetilmektedir. 06.11.2022 Tarihinde yapılan olağanüstü Genel Kurul Kararı ile 2 yıllığına seçilen Yönetim Kurulu görevine devam etmektedir. Kendi aramızda yapmış olduğumuz görev dağılımı ile Yönetim Kurulumuz aşağıdaki şekilde belirlenmiştir.

Yönetim Kurulu Üyeleri

Yönetim Kurulu Başkanı :Abbas KARATAŞ
 Yönetim Kurulu Başkan Yrd. :Hasan ÇANKAYA
 Yönetim Kurulu Muhasip Üyesi :Abdullah DEMİRDAĞ

c)- Personel Sayısı :

OCAK-2023	: 7 kişi (210 Gün)	ŞUBAT-2023	: 9 Kişi (231 Gün)
MART-2023	: 10 Kişi (277 Gün)	NİSAN 2023	: 10 Kişi (273 Gün)
MAYIS 2023	: 31 Kişi (477 Gün)	HAZİRAN 2023	: 29 Kişi (870 Gün)
TEMMUZ 2023	: 29 Kişi(870 Gün)	AĞUSTOS 2023	: 29 Kişi (864 Gün)
EYLÜL 2023	: 28 Kişi (819 Gün)	EKİM 2023	: 27 Kişi (791 Gün)
KASIM 2023	: 26 Kişi (708 Gün)	ARALIK 2023	: 13 Kişi (293 Gün)

2- YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

Yönetim Kurulu na Sağlanan huzur hakkı, ücret, prim, ikramiye, kâr payı gibi mali menfaatlerin toplam Brüt ücret tutarları: 421.041,57 TL olup , 2023 yılı Net ödenen Huzur hakkı 405.000,00 TL dir.

Kayım Brüt Ücret Tutarı: 72.000,00 TL Olup, 2023 yılında Kayyum ücreti net : 72.000,00 TL dir.

3- ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Yapılan Araştırma Geliştirme çalışmaları; Bozuk olan finansal yapının güçlendirilmesi için tüm kurum ve kuruluşlarla istişare çalışmalarımız devam etmektedir.

Ürün çeşitliliği bakımından demlik poşet çay yapım çalışmaları başlamıştır.

4-ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

a) Şirketin ilgili hesap döneminde yapmış olduğu yatırımlara ilişkin bilgiler:

Şirketimizin mali durumu sebebiyle ilave yatırımlar yapmayıp sadece mevcut durumun devam edebilmesi için gerekli bakım onarım işleri zamanında yapılmıştır.

b) Şirketin iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri hakkında bilgiler ile yönetim organının bu konudaki görüşü:

Şirketimiz İflas erteleme sürecinde olduğundan Mahkeme tarafından Kayyım atanmış olup tüm sözleşmeler , Yönetim kurulu kararları , yapılan ödemeler, denetim Kayyımı onayı alındıktan sonra işlemler gerçekleştirilmiştir.

İflas erteleme mahkemesi için Dönem dönem hazırlanan Mali tablolar Denetim kayyumu onayı alındıktan sonra iflas erteleme mahkemesine sunulmaktadır.

c) Şirketin doğrudan veya dolaylı iştirakleri ve pay oranlarına ilişkin bilgiler:

<u>Doğrudan İştirakler</u>	<u>Pay Oranı</u>
Doğrudan iştiraklerimiz yoktur.	
<u>Dolaylı İştirakler</u>	<u>Pay Oranı</u>
Dolaylı İştiraklerimiz yoktur.	

d) Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler: Yoktur

e) Hesap dönemi içerisinde yapılan özel denetime ve kamu denetimine ilişkin açıklamalar:

Şirketimizin 2012 Yılında bozulan mali yapısından dolayı Sermaye Piyasası Kurulunun II-16.1 sayılı ortakların Kanun Kapsamından çıkarılması ve payların Borsada işlem Görmesi zorunluluğuna ilişkin Esaslar Tebliği'nin 8. Maddesi uyarınca 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu kapsamında çıkmak için 19.02.2014 tarihli yazımıza istinaden Sermaye Piyasası Kurulunun

06.05.2014 tarih ve 14/420 sayılı toplantısı ile aldığı karar sonucu şirketimiz kanun kapsamından çıkartılmış ve karar 07.05.2014 tarih ve 933 sayılı yazı ile tarafımıza bildirilmiştir.

Şirketimiz, 22.06.2022 tarihli Kamu gözetim kurulu kararı ile Bağımsız denetime tabi olacak şirketlerin belirlenmesine dair ölçütlere uymadığı için Bağımsız denetim yaptırılmamıştır, ancak mahkemece istenen bilirkişi raporları doğrultusunda ve mahkemeye sunulan kayyum raporlarıyla şirket hesapları denetlenmektedir.

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

- 1- Trabzon Bölge adliye Mahkemesi 4. Hukuk Dairesi Yargıtay'ın almış olduğu karara uyarak 27.04.2022 tarihinde Yönetim Kurulumuz göreve iade edilerek şirketimiz tekrar olağan faaliyet dönemine başlamış olup Yine aynı mahkeme 27.12.2023 tarihinde 2022/518 Esas Sayılı Kararı ile iflas davasının reddine karar vermiştir.
- 2- Şirketimizin borçları ile ilgili alacaklı firmalar tarafından açılmış icra takipleri bulunmaktadır.

f) Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlara ilişkin açıklamalar:

Mevcut Yönetim Kurulu hakkında açılmış bir dava yoktur. Önceki Yönetim Kurulu hakkında açılmış olan Ceza davası halen devam etmektedir.

g) Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşıp ulaşamadığı, genel kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği, hedeflere ulaşamamışsa veya kararlar yerine getirilmemişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler:

İflas kararı ile faaliyeti durdurulan şirketimiz maddi manevi büyük kayıplar yaşamıştır. 2013 yılından buyana kazanmaya çalıştığımız ve büyük ölçüde başardığımız güven ve itibar kazanımlarımız bu kararla heba olmuştur.

2023 yılı yaş çay döneminde şirketimize yaş çay satan üreticilere verdikleri yaş çaya karşılık %25 oranında 2010, 2011 ve 2012 yılı alacaklarından yapılan eski borç ödemelerine 2023 yılında da devam edilmiştir.

Eski borç ödemeleri hakkında Bilgiler;

Vergi dairesinde yapılan 7440 sayılı yasa ile taksitlendirme ile Vergi dairesine olan 5.080.176,96 TL tutarındaki borçtan;

1- 7440 sayılı yasa ile 2018 yılı sonuna kadar olan 2.314.766,85 TL borç 791.393,48 TL peşin ödenmiş ve bu yapılandırmadan 1.523.373,36 TL indirim sağlanmıştır. (Bu borcun içerisinde olan 2012 Yılından kaynaklı arsa satışı, araç satışı ve stok farkından kaynaklı inceleme neticesinde oluşan 490.000,00 TL vergi borcu vergi dairesiyle uzlaşarak 220.000,00 TL ye indirilmiş ve bu borç 7440 sayılı kanun kapsamına alınarak ödemesi yapılmıştır.)

2- 7440 sayılı yasa ile 2019 yılı ve sonrasında olan 2.765.410,11 TL olan borç yapılandırma ile 2.118.506,24 TL olarak yapılandırılmış ve bu yapılandırmadan 646.903,87 TL indirim sağlanarak taksitler halinde ödemeye devam edilmektedir.

Bu yapılandırmalar ile birlikte 2023 yılı içerisinde toplamda 1.118.872,27 TL Vergi ödemesi yapılmıştır.

Kredi Garanti fonu na eski borç yapılandırılmış ve buna karşılık 755.800,00 TL peşin olarak ödenmiş ve Kredi Garanti fonuna olan bu borç tamamen kapatılmıştır.

2013 yılında şirket ortaklarından alınan borç tutarı 226.000,00 TL yıl içerisinde ödenerek bu borç kapatılmıştır.

Şirketin 2013 yılına ait Mercan Ambalaja olan 85.000,00 TL peşin olarak yıl içerisinde ödemesi yapıp bu borç kapatılmıştır.

Müstahsillerimize olan eski yaş çay borçlarına karşılık 277.376,31 TL ödenmiştir.

Özetle 2023 Yılında eski borçlarımıza toplamda 2.463.048,58 TL ödeme yapılmıştır.

Bölgenin organik tarımda olması ve dış bölgelerde sektörde faaliyet gösteren diğer firmaların yaş çay alımını peşin bedelle yapması, şirketimizin de öz kaynak yetersizliğinden dolayı peşin bedelle yaş çay alımı yapamaması istenilen hedefe ulaşılmasını etkilemiştir.

ı) 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:

Güneyce Çay Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketinin Olağanüstü genel kurul toplantısı 02/12/2023 tarihinde, saat 13:30 da, şirketin şubesinin bulunduğu yerlerde de genel kurul toplantısının yapılabileceği şirketin 5 Ekim 1989 tarih ve 2372 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinden de anlaşılmış olup toplantı Balgat Mah. Ziyabey Cad. No:81/A Çankaya/ANKARA adresinde Ankara Ticaret İl Müdürlüğü'nün 30.11.2023 tarih ve 91479332 sayılı yazısı ile görevlendirilen Emrah TEKİN ve Cemal GÜLTEPE'nin gözetiminde yapılmıştır.

- 1- Toplantı açılışı Muhasip üye Abdullah DEMİRDAĞ tarafından yapıldı. Verilen sözlü önerge genel kurula okundu, genel kurulda oyları ve Toplantı Başkanlığına Ahmet Refik AYDIN, Kâtip Üyeliğe Cafer BAKIRCI, Oy Toplama Memurluğuna ise Kerim KÖSE'nin Seçilmelerine oybirliği ile karar verildi
- 2- Toplantı başkanlığına toplantı tutanak ve eklerini imzalama yetkisi oybirliği ile verildi.
- 3- 2022 yılına ait bilanço ve gelir gider tabloları genel kurula okundu, görüşmeye açıldı.
- 4- 2022 yılına ait Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu, genel kurula okundu, görüşmeye açıldı.
- 5-Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu, Bilanço ve Gelir Gider Hesapları/Tabloları ayrı ayrı oylanarak oybirliği ile kabul edildi. Yönetim Kurulunun şirket faaliyetlerinden dolayı ibrasına oybirliği ile karar verildi.

(Yönetim Kurulu Kendi İbrasında Oy Kullanmadı)

6- Denetim yapılması için yetkili bağımsız denetim firmaları ile görüşülmesi ve sözleşme yapılması konusunda yönetim kuruluna yetki verilmesi maddesine geçildi. Verilen sözlü önergeye göre, iflastan çıkılan ilk genel kurulda bağımsız denetim firmaları ile görüşme ve sözleşme maddesinin tekrar görüşülmesini önerildi. Yapılan oylama sonucu iflastan çıkılan ilk genel kurulda görüşülmesine oy birliği ile karar verildi.

7- Müstahsile olan 2012 yılı ve öncesi yaş çay borçlarının ödenmesi konusuna genel kurulda görüşülmesine geçildi. Yapılan müzakere sonucunda gündemin 7. Maddesi görüşülmeden geçilmesine oy birliği ile karar verildi.

8-Şirketin borçlarının ödenmesi ve nakit ihtiyacını karşılamak için şirket adına kayıtlı menkul ve gayrimenkullerin satılması için yönetim kuruluna yetki verilmesi maddesine geçildi. Yapılan müzakere sonucunda yönetim kuruluna şirket kayıtlı menkul ve gayrimenkul satışı için araştırma yapmasına ve fiyat alması hususunda oy birliği ile yetki verilmesine karar verildi.

9- Yönetim Kurulu Üyelerine aylık net 25.000,00-TL(Yirmi Beş Bin-TL) ücret ödenmesine 23.972.167 adet paya tekabül eden 239.721,67 TL değerinde ret oyuna karşılık evet oyu kullanılarak oy çokluğu ile karar verildi.

10- Dilek ve temennilerde söz alan pay sahipleri genel olarak şirketin mali yönden iyi seviyelere gelmesini diledi ve yönetim kuruluna çalışmalarından dolayı teşekkür ettiler. Başkaca söz alan olmadığından toplantı, Toplantı Başkanlığı tarafından 15:45’de kapatıldı.

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

Yoktur.

h- 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

Yoktur.

5-FİNANSAL DURUM

MAL VE HİZMET ÜRETİMİNE İLİŞKİN BİLGİLER

2023 Yılında toplam 1.196.029 Kg. yaş çay alınmış 243.774 kg. siyah çay üretilmiştir.

**2022 YILINDA KURU ÇAY ÜRETİMİNDE AYRINTILI OLARAK KULLANILAN HAMMADDE ,
MALZEME VE İŞÇİLİK MİKTAR VE TUTARLARI**

CİNSİ	MİKTARI	TUTARI
Yaş Çay Ürünü	1.196.029 KG.	13.094.506,32 TL.
Direkt İşçilik Giderleri		3.063.785,25 TL.
<u>Genel Üretim Giderleri</u>		
Elektrik Enerjisi	174.731 KWh	637.537,17 TL.
Kömür Giderleri	290.500 kg.	1.614.216,01 TL.
Bakım onarım Giderleri		230.520,39 TL.
Nakil vasıta Yakıt Giderleri		63.617,61 TL.
Nakil vasıta Bakım onarım Giderleri		37.707,14 TL.
Mutfak ve iaşe Giderleri		367.293,20 TL.
Temizlik ve dezenfektan giderleri		14.352,67 TL.
Diğer Üretim Giderleri		141.688,06 TL.
Genel Üretim Giderleri	Toplamı	3.106.932,25 TL
Toplam Üretim Giderleri		19.265.223,82 TL.
2023 Yılı Ambalaj Giderleri		1.176.029,24 TL dir.

2023 YILI ÜRETİM ALINAN SATILAN VE STOK SİYAH ÇAY TABLOSU

	<u>Miktar</u>	<u>Tutar</u>	<u>Birim Fiyat(KDV Hariç)</u>
Devir	: 4.735 KG	253.524,96	53,54
Alınan Çuvallı Siyah Çay	: 97.887 KG.	8.216.395,00	83,94
2023 yılı üretimi	: 243.774 KG.	18.109.212,72	79,03
Sayım ve tesellüm fazlalığı(nem):	348 KG	27.863,57	80,07
Toplam Siyah Çay	: 346.744 KG	26.606.996,25	79,03
Satılan Siyah Çay	: 330.909 KG.	34.397.507,86	103,94
Stok Siyah Çay	: 15.835 KG.	1.267.872,61	80,07

Şirketin 2023 yılında net satışları 34.343.250,44 TL olup 2023 yılında 330.909 kg kuru çay satışı gerçekleştirilmiş ve 2023 yılında vergi öncesi karı 3.780.901,83 TL olup 623.949,84 TL Kurumlar Vergisi Tahakkuk etmiştir. Özetle şirketimiz geçirdiği her faaliyet dönemini tüm zorluk ve ekonomik sıkıntılara rağmen zarar etmeyip kar etmeyi başarıp ettiği bu kar ile de geçmiş yıl borçlarından maksimum düzeyde ödeme yapmaya çalışmıştır.

Ticari Karı	:	3.780.901,83 TL
Kanunen Kabul edilmeyen Giderler	:	-231.577,16 TL
Şirketimizin 2023 Yılında Mali Karı	:	4.012.478,99 TL
Nakdi sermaye artışı kaynaklanan Kurumlar vergisi matrahı indirimi	:	-1.516.679,63 TL
Kurumlar vergisi Matrahı	:	2.495.799,36 TL
Kurumlar Vergisi Karşılıkları	:	- 623.949,84 TL.
Vergi Karşılıkları sonrası Dönem Net Kar/Zararı (Ticari kar-Vergi karşılıkları)	:	3.156.951,99 TL.

Aktif toplamı 19.324.855,20 TL olup

Öz kaynaklarımız 7.445.615,92 TL dir.

Şirketin 2023 yılında 45.800,93 TL tutarında (Fırın Hız Sabitleme cihazı) Sabit Kıymet almış olup bu kıymetler için amortisman ayrılmamıştır.

a) Geçmiş yıllarla karşılaştırmalı karlar ve Oran Analizleri

	<u>2022 Yılı</u>	<u>2023 Yılı</u>
Tic. Kar Dönem Karı / (Zararı)	1.565.884,68	3.780.901.83
Dönem Karı Vergi ve Yasal Yük.	- 381.564,74	-623.949,84
Dönem Net Karı / (Zararı)	1.184.319,94	3.156.951,99

TEMEL RASYO ANALİZLERİ

	2022	2023
<u>Cari Oran: Dönen Varlık/Kısa Vadeli Yabancı Kaynak (1 ve üzeri)</u>	<u>0,51</u>	<u>1,66</u>
<u>Likitide Oranı: (Dönen Varlık-Stoklar)/Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar(1,5)</u>	<u>0,43</u>	<u>1,39</u>
<u>Finansal Kaldıraç: Toplam yabancı kaynak/Aktif Toplam</u>	<u>1,18</u>	<u>0,61</u>
<u>Net Kar Marjı :Vergi sonrası kar/net Satış</u>	<u>0,0623</u>	<u>0,091</u>

b) Şirketin sermayesinin karşılıksız kalıp kalmadığına veya borca batık olup olmadığına ilişkin tespit ve yönetim organı değerlendirmeleri:

Şirketimizin 2023 yılında borca batıklık durumundan tamamen çıkmıştır.

Varsa şirketin finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen önlemler:

Şirketimizin faaliyetlerine devam edebilmesi için kapasitenin artırılmasına yönelik olarak yaş çay alımının artırılması ile birlikte, Şirketin öz sermaye eksikliğinden dolayı ve rekabet gücünün olması için sermaye arttırımına gidilmesi kararı alınmıştır.

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

Şirketin mali yapısı hızlı bir şekilde iyileşmektedir.

Geçmiş yıl zararı yapmış olduğumuz kârlardan fazla olduğu için kâr dağıtımı yapılamamaktadır.

6- RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRİLMESİ

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

Trabzon Bölge Adliye Mahkemesi 4. Hukuk Dairesi 27.04.2022 Tarih ve 2022/518 esas nolu kararı ile dosyamızın iflas işlemlerinin durdurulmasına ve Kayyum Mustafa CİN'in Mahkeme tarafından tekrar denetim kayyumu olarak atanmasına karar verilmiştir. Yine 26.10.2022 Tarih ve 2022/518 Esas nolu dosya ile Trabzon Bölge Adliye Mahkemesi 4. Hukuk Dairesinde yapılan duruşmada alınan kararla KTÜ İşletme Bölümü Öğretim Üyesi Prof. Dr. Engin DİNÇ'in Denetim Kayyumu olarak atanmasına karar verilmiştir.

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

2012 de meydana gelen olaylar ve 09.09.2021 yılında Trabzon Bölge Adliye Mahkemesinin vermiş olduğu iflas kararının ardından ve günümüzdeki ekonomik sebeplerden dolayı yaş çay alımımız büyük oranda düşmüştür. Bu durumdan kurtulmak için en geçerli yol üretimimizi artıracak önlemler alıp ürün kalitemizle beraber satışımızı ve dolayısıyla karlılığımızı artırmamız gerekmektedir. Bölgenin organik tarım bölgesi ilan edilmesi ve yapılan sözleşmeler gereği organik tarımı kabul eden müstahsillerimiz Çaykur dan başka kuruluşa çay satamayacağı gibi en azından şirket ortaklarımız sahip olduğu çay fabrikasının üretimine katkıda bulunmak amacıyla yıllık tükettiği kuru çay miktarı kadar yaş çayı Güneyce çaya vermesi için yönlendirmenin yanında organik tarıma geçmeyen müstahsilimizin çayını da almaya yönelmeliyiz. Yine üretimi arttırmak için kendi bölgemizin dışında kalan alanlardan çay alımına gitmeliyiz.

Yaş çay alımı dış bölgelerden gerçekleştirilebileceği gibi bunun için özel sektörün güçlü firmalarının alım politikası olan peşin para yaş çay alımına gidilmesi için öz sermayeye ihtiyaç duyulacaktır. Bu durumda bizi bekleyen sorunlar vardır ki öncelikle kendi markasıyla çay satabilen birkaç firmadan biri olan Güneyce çayı kendine rakip görecektir. Güçlü firmalar bu alımı engellemek için fiyatı yükseltebilecek ve maliyetlerin artmasına neden olacaklardır.

1990 Yılında günlük 50 ton yaş çay işleme kapasiteli planlanan fabrikamız 2000 yılına gelindiğinde yapılan eklemeler ve kapasite arttırmaları ile günlük 140 ton yaş çay işleme kapasitesine ulaşmıştır. Bu kapasiteyi karşılamak için 2006 yılında şirketimiz tarafından alınan yarı otomatik paketleme makinesi geçen 18 yılda zaman zaman arıza vererek şirketimizi bugüne taşımıştır. Ancak hem teknolojik gelişmeler hem paketleme ihtiyacının karşılanması hem de personel tasarrufu açısından gerekli olan tam otomatik paketleme makinesinin alımı artık yatırım planlarına girmelidir.

Yine aynı şekilde fabrika üretim parkına 2008 de eklenen kömür kazanımız gerek metal yorgunluğu gerekse ortaya çıkan bakım onarım masraflarıyla ekonomik ömrünü tamamlamak üzeredir, hem işçi güvenliği açısından hem de verimlilik açısından kömür kazanımızın değişimi de planlanması gereken yatırımlardandır.

Bir başka konu ise fabrika bina çatısıdır. Büyük bir kısmı sac kaplamaya dönüştürülmüş olmasına rağmen hala kiremit kaplama olan kısımlarda mevcuttur. Bölgenin iklim şartları gereği zaman zaman sert esen rüzgarlar kiremitlerin kalkmasına sebep olurken çatıda açılmalar yaşanmıştır. Bu durum bina iç katlarının depo ve özellikle mamul ürünlerin zarar sebep olabilmektedir. Bu risklerin ortadan kaldırılması için çatının kiremit kaplama kısmının revize edilerek sac kaplamaya dönüştürülmesi gerekmektedir.

Son olarak fabrika ana kantarımız yarı elektronik olup hem mevzuata hem de ihtiyaca uygun değildir. Bundan dolayı da ana kantar tam elektronik revizyonu yapılmalıdır.

Ayrıca üretim aşamalarından biri olan yaş çay boşaltma bölümü hem yüksek insan gücü gereksinimi hem de o bölümde çalışacak personelin bulunamamasından dolayı sistemde kullanılan otomatik yaş çay boşaltma ünitesinin tedarik edilip kurulması da önem arz etmektedir. Hem çalışma verimliliği hem de personel tasarrufu sağlayacak bu değişim şirketimizin çalışma kapasitesini de arttıracaktır.

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;**

6 Nisan 2021 tarih ve 31446 sayılı resmi gazetede yayımlanan hamiline yazılı pay senetlerinin merkezi kayıt kuruluşuna bildirmesi ve kayıt altına alınması hakkındaki tebliğ ile ilgili kayıt işlemlerine 05.08.2021 tarihinde başlanılmış ve şirketimiz aracılığıyla kayıtlar % 96 oranıyla merkezi kayıt kuruluşuna kayıtları yapılmıştır.

Ortaklarımızın ortaklık haklarından mahrum kalmamak adına ve tebliğ gereği Merkezi kayıt kuruluşuna kayıtlarını yapmayan ortaklarımızın kayıtlarını yaptırmaları gerekmektedir.

Kayıt yaptırmayan ortaklarımızın ortaklık hakları kayıt yapılana kadar askıda kalacağı gibi cezai müeyyideye de tabidir.

Bu rapor; Gümrük ve Ticaret Bakanlığı tarafından 28.08.2012 tarih ve 28395 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan “Şirketlerin Yıllık Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkında Yönetmelik” hükümlerine uygun olarak hazırlanmış olup aşağıda isimleri yazılı şirketin yönetim kurulu üyeleri tarafından imzalanarak onaylanmıştır.

Bu Genel Kurulumuzun amacı, siz ortaklarımızı şirket hesapları ve Yönetim Kurulumuzun çalışmaları hususunda bilgilendirmektir. Siz ortaklarımızın gerek Şirket ve gerekse Yönetim Kurulu ile ilgili her türlü şirket menfaatine yönelik eleştirilerinizi ve önerilerinizi bu Genel Kurulumuzda masaya yatırıp tartışmak ve eksiklerimizi belirleyip hep beraber çare bulmaktır.

Tüm ortaklarımızın ve kamuoyunun bilgisine sunar 2024 Takvim yılının tüm ortaklarımıza ve Güneyce Çay Sanayi ve Ticaret A.Ş.nin başarılı olmasını diler, saygılarımızı sunarız.

Yönetim Kurulu Başkanı
Abbas KARATAŞ

Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı
Hasan ÇANKAYA

Yönetim Kurulu Muhasip Üye
Abdullah DEMİRDAĞ

