



ENERYA ENERJİ A.Ş.

1 OCAK-30 EYLÜL 2023

ARA HESAP DÖNEMİNE AİT FAALİYET RAPORU

İÇİNDEKİLER

1) GENEL BİLGİLER	3
2) YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR.....	7
3) ŞİRKETİN ARAŞTIRMA GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI	7
4) ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER	7
5) FİNANSAL DURUM.....	10
6) RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRİLMESİ	13
7) YÖNETİM KURULU ÜYELERİ VE YÖNETİCİLERİN ŞİRKET DIŞINDA YÜRÜTTÜKLERİ GÖREVLER VE ÜYELERİN BAĞIMSIZLIK BEYANLARI	15
8) DİĞER HUSUSLAR	16
BİLANÇO	18
GELİR TABLOSU	20

ENERYA ENERJİ ANONİM ŞİRKETİ

2023 YILI OCAK-EYLÜL FAALİYET RAPORU

1) GENEL BİLGİLER

a) Raporun ilgili Olduğu Hesap Dönemi: 01 Ocak 2023 - 30 Eylül 2023

b) Şirketin Ticaret Unvanı: ENERYA ENERJİ A.Ş.

Şirketin Ticaret Sicil Numarası: 598378

Şirketin Merkezinin Adresi: İçerenköy Mah. Yeşilvadi Sok. No:3/4 Ataşehir, İstanbul

Şirketin Şubeleri:

Aksaray Şubesi	Hacı Hasanlı Mah. Gündoğdu Cad. (29. Cad.) No:26, Aksaray
Aydın Şubesi	Yedi Eylül Mah. İzmir Bulvarı Yeşim Apt. No:39/A, Aydın
Erzincan Şubesi	Atatürk Mah. Nerim Tonbul Cad. No:26, Erzincan
Konya Şubesi	Musalla Bağları Mah. Nalçacı Cad. No:110 Selçuklu, Konya
Nevşehir Şubesi	15 Temmuz Mah. Zübeyde Hanım Cad. No: 100/Z01-Z02, Nevşehir
Niğde Şubesi	Ahmetpınarı Mahallesi Atatürk Bulvarı C Blok Merkez, Niğde
Denizli Şubesi	Karşıyaka Mah. Ankara Yolu Üzeri No:134, Denizli
Ereğli Şubesi	Namık Kemal Mah. Atatürk Cad. Ali Çetinkaya Apt. No:37/A Ereğli, Konya
Karaman Şubesi	Kirişçi Mah. Kemal Kaynaş Sok. No:4/1-2, Karaman
Antalya Şubesi	Şirinyalı Mah. 1507. Sok., Demir İş Merkezi No: 19 Muratpaşa/Antalya

Şirketin İletişim Bilgileri:

Telefon 444 8 429

E -Posta yatirimciiliskileri@enerya.com.tr

İnternet www.enerya.com.tr

c) Faaliyet Konusu

Enerya Enerji A.Ş. ("Şirket" veya "ENERY") 18 Temmuz 2006 tarihinde 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu (TTK) hükümlerine uygun olarak kurulmuş ve 28 Ağustos 2006 tarih ve 6628 sayılı Ticaret Sicil Gazetesi'nde tescil edilmiştir.

Şirketimiz, Denizli, Aydın, Antalya, Erzincan, Konya, Ereğli, Niğde, Nevşehir, Karaman ve Aksaray olmak üzere toplam 10 bölgede faaliyet gösteren 9 doğal gaz dağıtım şirketinin hâkim ortağı konumundadır ("Doğal Gaz Dağıtım Şirketleri"). Doğal Gaz Dağıtım Şirketleri'nin 30 Eylül 2023 tarihi itibarıyla 1.839.321 adet (2.012.560 Bağımsız Bölüm Sayısı (BBS)) mesken, ticari, sınai ve taşıma hizmeti verilen müşterisi bulunmaktadır. Bu şirketler toplu olarak 1.535.791 adet aktif gaz kullanıcı sayısı ile Türkiye'de gaz dağıtım faaliyetlerinde bulunan şirketler arasında dördüncü sırada yer almaktadır.

Doğal Gaz Dağıtım Şirketleri T.C. Enerji Piyasası Düzenleme Kurumu (EPDK) tarafından düzenlenen dağıtım lisansı uyarınca;

- Konya 2033 yılına kadar
- Aksaray 2034 yılına kadar
- Ereğli (Konya) 2034 yılına kadar

- Nevşehir 2035 yılına kadar
- Niğde 2035 yılına kadar
- Denizli 2036 yılına kadar
- Erzincan 2036 yılına kadar
- Karaman 2036 yılına kadar
- Antalya 2036 yılına kadar
- Aydın 2038 yılına kadar

olmak üzere 10 ayrı bölge sınırları dahilinde münhasıran doğal gaz dağıtım hakkına sahip olup; bu tarihlere kadar doğal gaz dağıtım ve perakende satış faaliyetleri sürdüreceklidir.

Doğal Gaz Dağıtım Şirketleri'ne ait 10 bölgede toplam 61 adet RMSA, 807 adet RMSB, 339 adet RMSC, 28 adet CNG istasyonu ve 6 adet LNG istasyonu bulunmakta olup; doğal gaz dağıtım hizmetinde kullanılmaktadır.

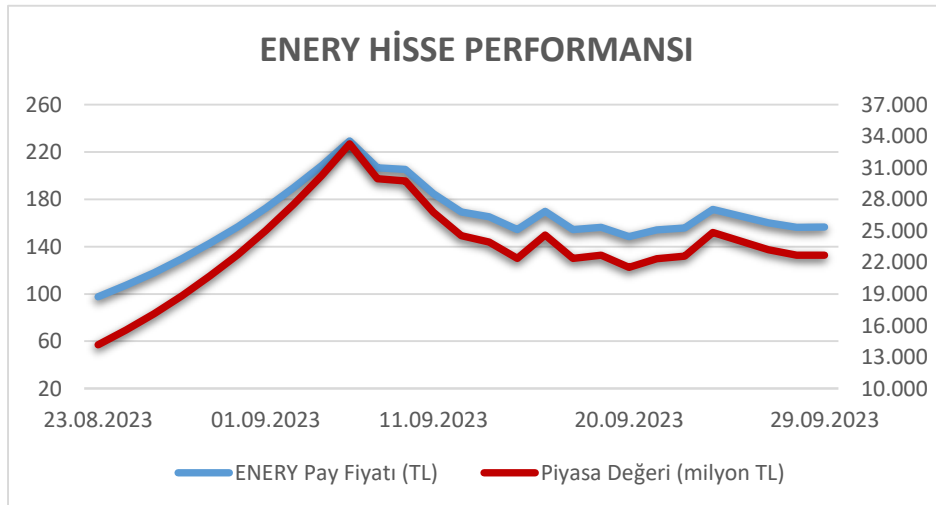
Şirketimiz sahip olduğu Doğal Gaz Dağıtım Şirketleri'ne operasyonel ve danışmanlık hizmetleri vermektedir.

Şirketimiz çıkarılmış sermayesi 2023 yılı Ağustos ayında mevcut ortakların rüçhan hakları tamamen kısıtlanarak 120.000.000 TL'den 145.000.000 TL'ye çıkarılmıştır. Sermaye artışı nedeniyle ihraç edilen 25.000.000 TL nominal değerli (B) Grubu 25.000.000 adet pay ve mevcut ortak Ahlatcı Doğal Gaz Dağıtım Enerji ve Yatırım A.Ş.'nin sahip olduğu 14.000.000 TL nominal değerli (B) Grubu 14.000.000 adet pay olmak üzere toplam 39.000.000 TL nominal değerli 39.000.000 adet (B) grubu payların halka arzı gerçekleşmiştir. Anılan paylar Borsa İstanbul A.Ş. pay piyasası, Yıldız Pazar'da ENERY koduyla işlem görmektedir.

Enerya Enerji A.Ş. pay fiyatı Borsa İstanbul Yıldız Pazar'da işlem görmeye başladığı tarih olan 23 Ağustos 2023 tarihinden 30 Eylül 2023 tarihine kadar %60,3 oranında yükseliş yaşamıştır. Bu dönem içerisinde en düşük 97,6 TL, en yüksek ise 231,2 TL fiyat seviyesini görmüştür. Şirket'in piyasa değeri Borsa İstanbul'da işlem görmeye başladığı tarihten 30 Eylül 2023 tarihine kadar en düşük 14.152 milyon TL, en yüksek ise 33.524 milyon TL olmuştur.

Borsa İstanbul'da İşlem Görmeye Başladığı Tarihten 30 Eylül 2023 Tarihine Kadar Hisse Performansı

23 Ağustos 2023 - 30 Eylül 2023	Değişim	En Düşük	En Yüksek	30.09.2023
Hisse Fiyatı	60,3%	97,6	231,2	156,5
Piyasa Değeri (Mn. TL)	60,3%	14.152	33.524	22.693



ç) Şirketin Sermaye ve Ortaklık Yapısı

Şirketimizin 30.09.2023 tarihi itibarıyla ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir.

Ortağın Adı Soyadı / Unvanı	Sermaye Payı					
	Halka Arz Öncesi			Halka Arz Sonrası		
	Pay Grubu	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki Payı (%)	Pay Grubu	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki Payı (%)
Ahlatıcı Doğal Gaz Dağıtım Enerji ve Yatırım A.Ş.	A	29.700.000	24,75%	A	29.700.000	20,48%
Ahlatıcı Doğal Gaz Dağıtım Enerji ve Yatırım A.Ş.	B	89.939.926	74,95%	B	75.939.926	52,37%
Ahlatıcı Holding A.Ş.	A	300.000	0,25%	A	300.000	0,21%
Ahlatıcı Holding A.Ş.	B	60.074	0,05%	B	60.074	0,04%
Halka Açık	-	-	-	B	39.000.000	26,90%
Toplam		120.000.000	100%		145.000.000	100%

Enerya Enerji A.Ş. hisselerinin 23 Ağustos 2023 tarihi itibarıyla Borsa İstanbul'da işlem görmeye başlamış olması nedeniyle ortaklık yapısında meydana gelen değişiklikler yukarıda belirtilmiştir.

d) İmtiyazlı Paylara ve payların oy haklarına ilişkin açıklamalar

Şirketin sermayesi, gerektiğinde Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatı hükümleri çerçevesinde artırılabilir veya azaltılabilir. Yapılacak sermaye artırımlarında yönetim kurulu tarafından aksi kararlaştırılmadıkça (A) Grubu paylar karşılığında (A) Grubu, (B) Grubu paylar karşılığında (B) Grubu paylar çıkartılır. Sermaye artırımlarında yeni pay alma haklarının kısıtlanması durumunda (A) Grubu pay çıkarılmaz, sadece (B) Grubu paylar ihraç edilir. Sermaye artırımlarında yeni pay alma hakları kısıtlanmaksızın yapılacak bedelli sermaye artırımlarında sadece (B) Grubu pay ihraç edilmesine karar verilmesi durumunda (A) Grubu pay sahiplerine sermayedeki payları oranında (B) Grubu pay alma hakkı verilir. Sermayeyi temsil eden paylar kaydileştirme esasları çerçevesinde kayden izlenir. Çıkarılan paylar tamamen satılarak bedelleri ödenmedikçe veya satılamayan paylar iptal edilmedikçe yeni paylar çıkarılamaz.

A grubu paylara tanınan imtiyazlar Esas Sözleşmenin ilgili maddelerinde gösterilmiştir. Olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında, her bir (A) Grubu pay, sahibine 5 (beş) oy hakkı ve her bir (B) Grubu pay, sahibine 1 (bir) oy hakkı verir. TTK.nun 479 uncu maddesinin 3/a bendi uyarınca Ana Sözleşme değişikliklerinde oyda imtiyaz kullanılamaz. (B) grubu payların hiçbir imtiyazı yoktur.

e) Şirketin Yönetim Organı, Üst Yönetim ve personel sayısı ile ilgili bilgiler

Şirketin işleri ve idaresi, genel kurul tarafından sermaye piyasası mevzuatı ve Türk Ticaret Kanunu hükümleri çerçevesinde seçilecek 1/2'si (A) Grubu pay sahipleri arasından veya gösterecekleri adaylar arasından çift sayı olacak şekilde seçilecek en az 8 (sekiz) en fazla 10 (on) kişiden oluşan bir yönetim kurulu tarafından yürütülür. Yönetim kurulu üyeleri en çok 3 (üç) yıl süreyle görev yapmak üzere seçilir.

30.09.2023 tarihi itibarıyla Şirketimizin Yönetim Organı aşağıdaki gibi olmuştur:

Yönetim Kurulu Üyesi	Görevi
Ahmet AHLATCI	Yönetim Kurulu Başkanı
Ahmet Emin AHLATCI	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı
Ateş AHLATCI	Yönetim Kurulu Üyesi

Güner Sibel AHLATCI

Yağmur AHLATCI YİĞİTTAŞCI

Kasım KAHRAMAN

Tuncay KARAHAN

Ali İhsan SILKİM

Özden KOÇ

Ramazan TUNÇ

Yönetim Kurulu Üyesi

Yönetim Kurulu Üyesi

Yönetim Kurulu Üyesi

Yönetim Kurulu Üyesi

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Şirketin 30.09.2023 tarihi itibarıyla üst yönetimi:

Yönetimde Söz Sahibi Olan Personel

Görevi

Kasım KAHRAMAN

Genel Müdür

Ahmet KIZAK

Genel Müdür Yardımcısı

Uygur ERBİL

Genel Müdür Yardımcısı

Özkan PALA

Genel Müdür Yardımcısı

Erol KAYA

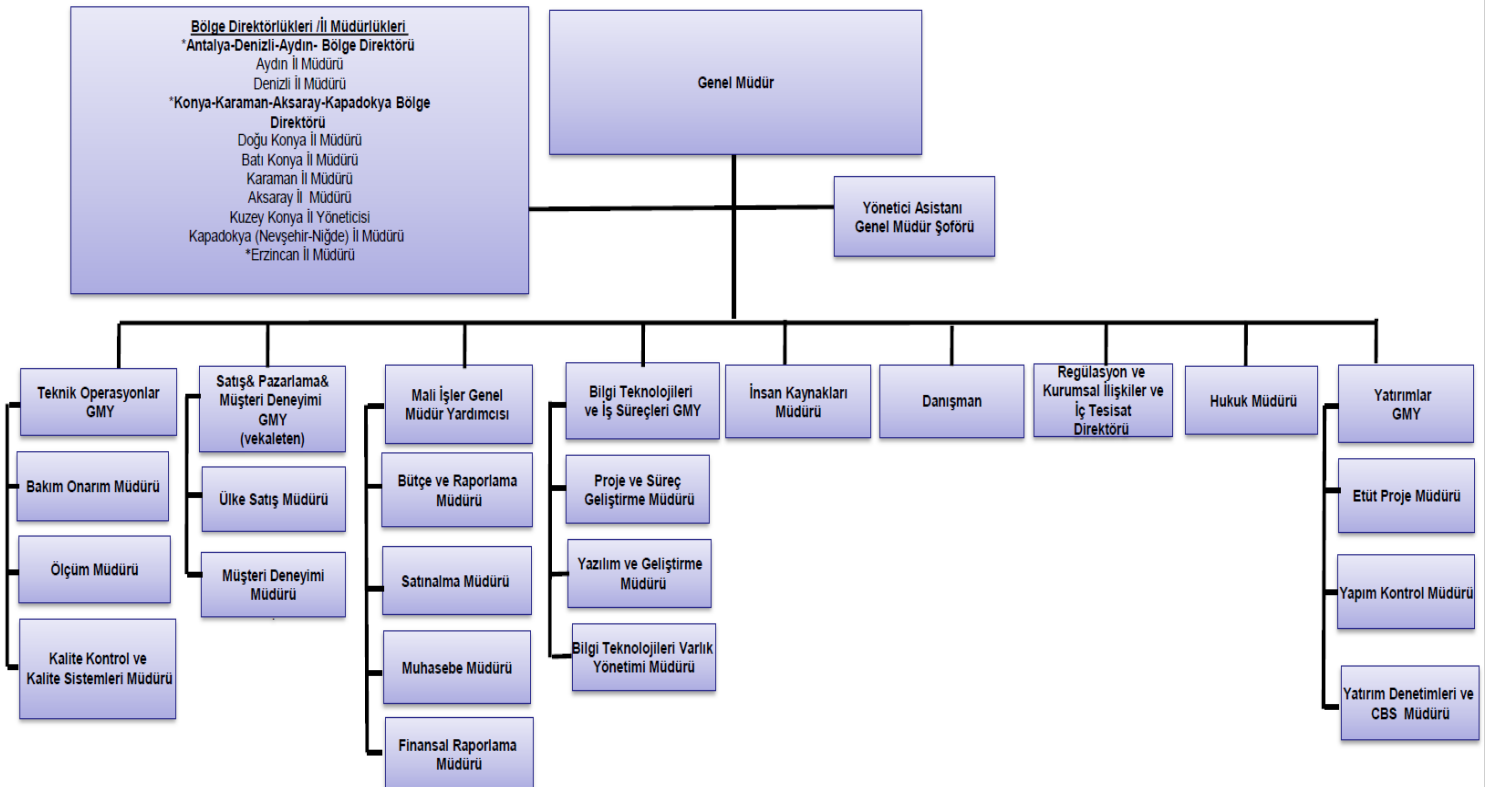
Genel Müdür Yardımcısı

Kadir PEKDAŞ

Direktör

30.09.2023 tarihi itibarıyla Şirketimizin toplam çalışan sayısı 998'dir. Enerya Enerji A.Ş.'ye ait organizasyon şeması aşağıda verilmiştir.

Enerya Enerji Grubu Yapılanması



f) Varsa; şirket genel kurulunca verilen izin çerçevesinde yönetim organı üyelerinin şirketle kendisi veya başkası adına yaptığı işlemler ile rekabet yasağı kapsamındaki faaliyetleri hakkında bilgiler

Yoktur.

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

a) Yönetim Kurulu Üyeleri ve Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar

- Şirkette ve Bağlı Ortaklıklarında Üst Düzey Yöneticilere Ödenen Ücretler ve Diğer Kısa Vadeli Faydalar 26.517.255 TL'dir.
- 01.01.2023-30.09.2023 dönemi içerisinde üst düzey yöneticilere verilen ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri ile aynı ve nakdi imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatlar toplamı 378.577,91 TL'dir.

3) ŞİRKETİN ARAŞTIRMA GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

01.01.2023-30.09.2023 dönemi içerisinde araştırma ve geliştirme çalışmaları yapılmamıştır.

4) ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

Dönem içinde gerçekleşen önemli gelişmeler:

Vergi Kanunlarında Meydana Gelen Değişiklikler

15 Temmuz 2023 tarihli Resmi Gazete'de yayımlanan Kanun ile 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nda değişiklikler yapılmıştır. Buna göre; 1 Ekim 2023 tarihinden itibaren verilmesi gereken beyannamelerden başlamak üzere Kurumlar vergisi oranı %20'den %25'e çıkartılmıştır. Bunun yanı sıra, ihracat yapan kurumların münhasıran ihracattan elde ettikleri kazançlarına uygulanan kurumlar vergisi oranına yönelik 1 puanlık indirim 5 puan olarak değiştirilmiştir. Ayrıca yapılan değişiklikle, 15 Temmuz 2023 itibariyle; 5520 sayılı Kanunda taşınmaz satış kazançları için öngörülen %50 oranındaki vergi istisnası kaldırılmıştır. Bununla birlikte bu istisna 15 Temmuz 2023 tarihinden önce işletmelerin aktifinde yer alan taşınmazların satışlarında %25 olarak uygulanacaktır.

Halka Arz Başvurusunun Onaylanması

Şirket'in 14-15-16 Ağustos 2023 tarihleri arasında 88,76 TL birim fiyat ile talep toplanarak, 25.000.000 TL nominal değerli payların sermaye artırımı ve 14.000.000 TL nominal değerli payların ortak satışı yoluyla olmak üzere halka arz edilen toplam 39.000.000 TL nominal değerli paylarının tamamının satışı gerçekleşmiştir. Toplam halka arz büyüklüğü brüt 3.461.640.000 TL olarak gerçekleşmiş olup, 25.000.000 TL nominal değerli payların sermaye artırımı ile Şirket'e net 2.182.604.087 TL fon girişi olmuştur.

Adabank A.Ş. Hisse Satış İhalesi

Grup'un iştiraki AHL Ahlatıcı Finansal Yönetim Anonim Şirketi (AHL Ahlatıcı Finansal) tarafından alınan 19.04.2023 tarih ve 2023/1 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile, Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu tarafından yapılan Adabank A.Ş. (Adabank) Hisse Satış İlanına ilişkin olarak, Adabank hisselerinin satış ihalesine katılmış ve AHL Ahlatıcı Finansal'ın teklifi ile ihale sona ermiştir. Söz konusu ihaleye ilişkin olarak; Bankacılık Düzenleme ve

Denetleme Kurumu'nun 15.08.2023 tarihli yazısıyla, Adabank A.Ş.'nin Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonuna ait %96,68234 oranındaki hissesinin AHL Ahlatıcı Finansal Yönetim A.Ş.'ye devredilmesine, 5411 sayılı Bankacılık Kanunu'nun 18 inci maddesinin birinci fıkrası ile Bankaların İzne Tabi İşlemleri ile Dolaylı Pay Sahipliğine İlişkin Yönetmeliğin 11 inci maddesinin (1) ve (2) numaralı fıkraları uyarınca izin verilmesine karar verildiği hususu AHL Ahlatıcı Finansal'a bildirilmiştir. Söz konusu ihaleye ilişkin olarak, TMSF'ye ihale bedeli 215.000.000 TL'nin ödemesi AHL Ahlatıcı Finansal tarafından gerçekleştirilmiş olup Adabank paylarının AHL Ahlatıcı Finansal'a devir işlemi tamamlanmıştır.

a) Şirketin ilgili hesap döneminde yapmış olduğu yatırımlar:

Alt yapı yatırımları Şirketimizin ortağı olduğu dağıtım şirketleri tarafından gerçekleştirilmektedir. Dağıtım şirketlerimiz tarafından gerçekleştirilen toplam alt yapı yatırımları 01.01.2023 – 30.09.2023 dönemi içerisinde 1,1 milyar TL'dir. Enerya Enerji A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları'nın ilgili dönem içerisinde 48,4 milyon TL maddi duran varlık ve programlar ve altyapı sistemleri alımı yapmıştır.

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

Şirketin iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri nihai ana ortağımız olan Ahlatıcı Holding A.Ş. tarafından yürütülmektedir. Şirketimizin iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri Denetimden Sorumlu Komite tarafından yürütülmektedir. Şirketimizin iç kontrol sistemi; Şirketin faaliyetleri ile bu faaliyetlere ilişkin kontrollerin uygunluk, yeterlilik ve etkinliğini incelemek, kontrol etmek, izlemek, değerlendirmek ve sonuçları ilgili birimlere raporlamak üzere oluşturulmuştur. Risk odaklı kontrol anlayışı benimsenmiş olup, bu kapsamda şirket faaliyetleriyle bütünleşik riskleri en aza indirmek ve ortadan kaldırmak üzere geliştirilmiş olan kontroller ve bu kontrollerin yeterliliği iç kontrol faaliyetinin temelini oluşturmaktadır. Şirketimiz Kurumsal Yönetim İlkelerinde yer alan prensiplere uymaktadır. Bu kapsamda, Yönetim Kurulu bünyesinde "Denetimden Sorumlu Komite" oluşturulmuş ve yönetim kurulu tarafından çalışma esasları belirlenmiştir.

c) Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşıp ulaşılamadığı, Genel Kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği, hedeflere ulaşılamamışsa veya kararlar yerine getirilmemişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler:

Şirketimiz 01.01.2023 – 30.09.2023 dönemi bütçe hedeflerine ulaşmıştır. Bağlı ortaklık olan dağıtım şirketlerinin hedeflenen ilk dokuz aylık yeni abone sayıları toplamı 139.986 BBS olup, 145.956 BBS yeni abone alımı gerçekleşmiştir. (2023 bütçe yıl hedefi: 201.700 BBS) Alt yapı yatırım metrajları da hedeflerle uyumlu olarak tüm dağıtım şirketleri toplamı ilk 9 aylık 1.509 kilometre gerçekleşmiş olup, grubun toplam alt yapı yatırım metrajı 19.537 kilometreyi aşmıştır.

ç) Şirketin doğrudan veya dolaylı Bağlı Ortaklıkları, İştirakleri ve pay oranlarına ilişkin bilgiler:

Şirketimizin 30.09.2023 tarihi itibarıyla bağlı ve dolaylı ortaklıkları, iştirakiyle ilgili bilgiler aşağıdaki gibi özetlenebilir:

Bağlı ortaklık	Faaliyet Alanı	Ödenmiş/Çıkarılmış Sermayesi	Şirketin Sermayedeki	
			Payı (%)	Bağlı Ortaklığın /İştirakin Niteliği
			30 Eylül 2023	
Enerya Denizli Gaz Dağıtım A.Ş.	Doğalgaz Dağıtım	679.400.000	89,99	Doğrudan Bağlı Ortaklık
Enerya Konya Gaz Dağıtım A.Ş.	Doğalgaz Dağıtım	1.210.750.000	75,64	Doğrudan Bağlı Ortaklık
Enerya Ereğli Gaz Dağıtım A.Ş.	Doğalgaz Dağıtım	112.200.000	89,97	Doğrudan Bağlı Ortaklık
Enerya Antalya Gaz Dağıtım A.Ş.	Doğalgaz Dağıtım	1.009.400.000	89,99	Doğrudan Bağlı Ortaklık

Enerya Kapadokya Gaz Dağıtım A.Ş.	Doğalgaz Dağıtım	343.550.000	62,99	Doğrudan Bağlı Ortaklık
Enerya Aksaray Gaz Dağıtım A.Ş.	Doğalgaz Dağıtım	287.800.000	89,95	Doğrudan Bağlı Ortaklık
Enerya Karaman Gaz Dağıtım A.Ş.	Doğalgaz Dağıtım	190.650.000	90,00	Doğrudan Bağlı Ortaklık
Enerya Erzincan Gaz Dağıtım A.Ş.	Doğalgaz Dağıtım	283.250.000	89,99	Doğrudan Bağlı Ortaklık
Enerya Aydın Gaz Dağıtım A.Ş.	Doğalgaz Dağıtım	604.600.000	89,99	Doğrudan Bağlı Ortaklık
AHL Ahlatçı Finansal Yönetim A.Ş.	Yönetim Hizmeti	100.000.000	29,00	İştirak
Adabank A.Ş.	Banka	100.000.000	29,00	Dolaylı İştirak

Şirketimizin gaz dağıtım şirketleri konumundaki bağlı ortaklıkları 18 Nisan 2001 tarihli ve 4646 numaralı Doğalgaz Piyasası Kanunu'na göre (Doğalgaz Kanunu) Enerji Piyasası Düzenleme Kurulu ("EPDK")'dan dağıtım lisansı alan şehir içi dağıtım şirketi, yetki aldığı şehirde bulunan belediye veya belediye şirketini sermaye koyma şartı aramaksızın, yüzde on nispetinde dağıtım şirketine ortak olmaya davet etmekle yükümlüdür. Bu nedenle, Enerya ilgili bağlı ortaklıkların her sermaye artışlarında ilgili hükmü dikkate almak durumundadır.

Şirketimiz Yönetim Kurulu, 03.03.2023 tarihinde, Şirket esas sözleşmesinin "Amaç ve Konu" başlıklı 3 üncü maddesi kapsamında, "AHL Ahlatçı Finansal Yönetim Anonim Şirketi" unvanlı ve 100.000.000 TL (Yüz milyon Türk Lirası) sermayeli yeni şirket kurulmasına; Şirketimizin kurulacak şirkete %29 (sermaye payı: 29.000.000 TL) oranında iştirak edilmesine karar vermiştir.

AHL Ahlatçı Finansal Yönetim A.Ş., İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından 03.03.2023 tarihinde tescil edilerek, 100.000.000 TL sermaye ile kuruluş işlemlerini gerçekleştirmiştir. Şirket tarafından taahhüt edilen 29.000.000 TL sermayenin ¼'ü olan 7.250.000 TL tescil tarihinden önce ödenmiştir. Anılan işlem sonucunda şirketin %29 oranında payına sahip olunmuştur. Nakden taahhüt edilen payların geri kalan 21.750.000 TL'lik kısmının ödemesi ise rapor dönemi içerisinde gerçekleştirilmiştir.

d) Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler

Şirketin iktisap ettiği kendi payları yoktur.

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

Bu rapor, 13.06.2013 tarihli ve 28676 sayılı Resmi Gazete'de yayınlanarak yürürlüğe giren II-14.1 sayılı Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği uyarınca düzenlenmiş olup, Şirketimizin 01.01.2023 – 30.09.2023 dönemi itibarıyla işletme faaliyetlerinin değerlendirilmesi ve yatırımcılarımıza bilgi verilmesi amacını taşımaktadır.

Şirketimizin konsolide finansal tabloları, Türkiye Finansal Raporlama Standartlarına ("TFRS") uygun olarak hazırlanmıştır.

f) Şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyecek nitelikteki davalar:

30 Eylül 2023 tarihi itibarıyla 6.856.758 TL dava karşılığı bulunmaktadır.

g) Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle Şirket ve Yönetim Organı Üyeleri hakkında idari ve adli yaptırımlar:

Bulunmamaktadır.

ğ) Dönem içerisinde olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmışsa, toplantının tarihi, toplantıda alınan kararlar ve buna ilişkin yapılan işlemler de dâhil olmak üzere olağanüstü genel kurula ilişkin bilgiler:

Şirketimizde ilgili dönem içerisinde Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı yapılmamıştır.

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

Şirket ilgili dönem içerisinde 545.748 TL bağış ve yardım yapmıştır.

ı) 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, Ahlatcı Holding A.Ş. şirketler topluluğuna bağlı bir şirkettir. İlgili dönem içerisinde Ahlatcı Holding A.Ş. ve bağlı şirketleri ile Ahlatcı Holding A.Ş.'nin yönlendirmesiyle Ahlatcı Holding A.Ş. ya da bağlı bir şirketinin yararına yapılan hukuki bir işlem bulunmamaktadır. Geçmiş faaliyet yılında Ahlatcı Holding A.Ş. ve bağlı iştirakleri yararına alınan veya alınmasından kaçınılan önlemler bulunmamaktadır.

ii) Şirketler topluluğuna bağlı bir şirketse; (i) bendinde bahsedilen hukuki işlemin yapıldığı veya önlemin alındığı veyahut alınmasından kaçınıldığı anda kendilerince bilinen hal ve şartlara göre, her bir hukuki işlemde uygun bir karşı edim sağlanıp sağlanmadığı ve alınan veya alınmasından kaçınılan önlemin şirketi zarara uğratarak uğratmadığı, şirket zarara uğramışsa bunun denkleştirilip denkleştirilmediği:

Şirketimiz Ahlatcı Holding A.Ş. ve grup şirketleri ile yapılan işlemler nedeniyle herhangi bir zarara uğratılmamıştır.

j) İşletmenin finansman kaynakları ve varsa çıkarılmış bulunan sermaye piyasası araçlarının niteliği ve tutarı:

Şirketimiz Türk Lirası ve Euro cinsinden aldığı banka kredileri yanında halka arzdan elden edilen gelir ile finansman kaynağı yaratmaktadır.

5) FİNANSAL DURUM

Doğal Gaz Dağıtım Şirketlerimiz, bulundukları bölgede yapmış oldukları doğal gaz dağıtım faaliyetlerine bağlı olarak 18 Nisan 2001 tarihli ve 4646 sayılı Doğal Gaz Kanunu'nun yanında EPDK'nın yayımlanmış olduğu yönetmelik ve tebliğlere bağlıdır.

Doğal gaz dağıtım şirketlerinin sattıkları her birim gazdan elde ettikleri gelir "Sistem Kullanım Bedeli (SKB)" ya da "Tarife" olarak adlandırılır. EPDK'nın 7139 sayılı ve 30 Haziran 2017 tarihli Kurul Kararı ile "Tarife Usul ve Esasları" belirlenmiştir.

Sistem Kullanım Bedeli'nin ("SKB") iki ay öncesinin TÜFE değişim oranı ile değerlendirilerek güncelleneceği açıklanmıştır.

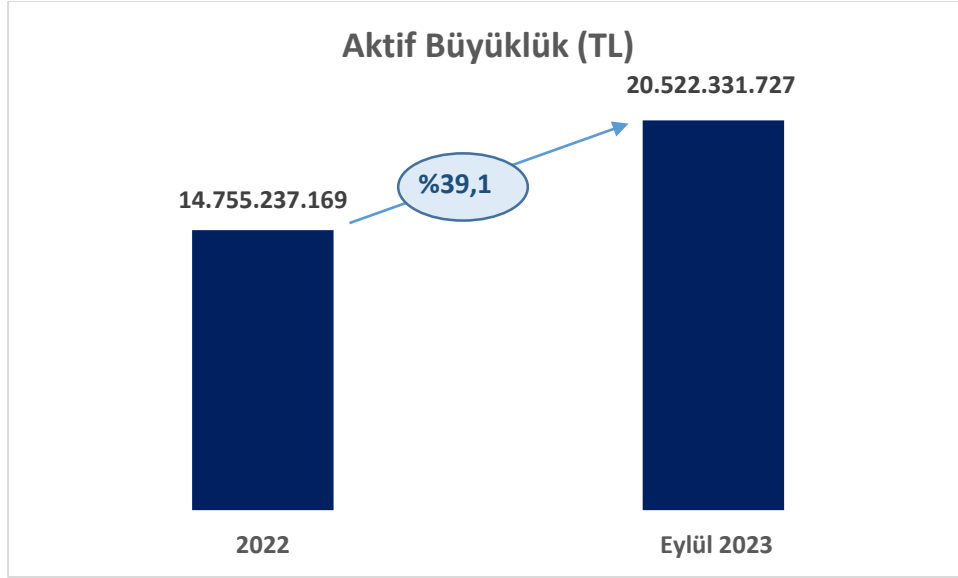
EPDK, doğal gaz dağıtım şirketlerinin perakende satış tarifelerine ilişkin üçüncü tarife uygulama dönemini 1 Ocak 2022 (dahil) – 31 Aralık 2026 (dahil) olmak üzere 5 yıl olarak belirlemiştir.

EPDK'nın 11048 sayılı ve 30 Haziran 2022 tarihli Kurul Kararı ile "Enerji Piyasası Düzenleme Kurulu'nun aynı tarihli toplantısında; doğal gaz dağıtım şirketlerinin uygulayacakları sistem kullanım bedellerinin hesaplanmasında, üçüncü tarife uygulama döneminde %12,427 (2021: %13,415) (vergi öncesi) olarak dikkate alınmasına" karar verildiği açıklanmıştır. (İkinci tarife uygulama dönemi için açıklanan reel makul getiri oranı: %13,25 (2021: %14,38) (vergi öncesi))

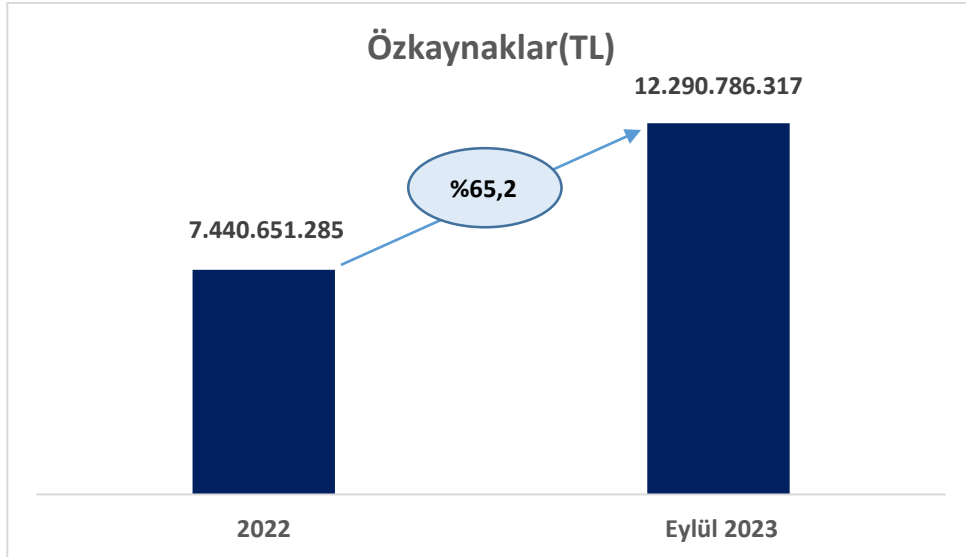
2022 yılı sonu itibarıyla tüm dağıtım şirketlerinin 2022-2026 dönemine ilişkin tarifeleri EPDK tarafından güncel kararlar doğrultusunda hesaplanarak açıklanmıştır.

Enerya Enerji A.Ş.'nin Türkiye Finansal Raporlama Standartlarına (TFRS) göre hazırlanan 30.09.2023 tarihi itibarıyla bilançosu ve gelir tablosu karşılaştırmalı olarak ekte sunulmaktadır.

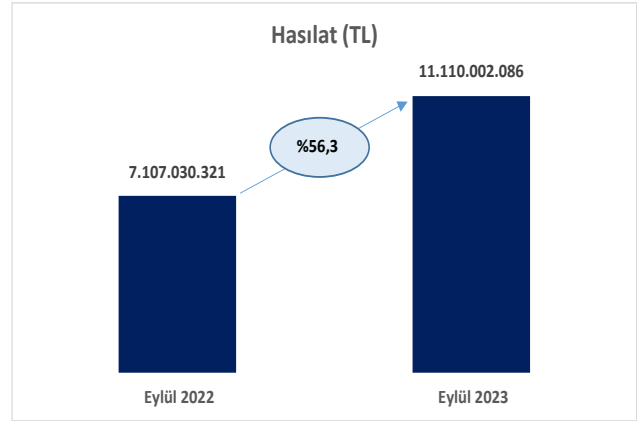
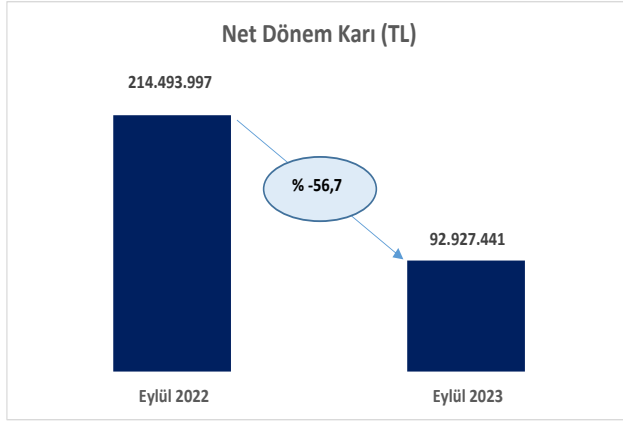
- a) Şirketimizin aktif büyüklüğü 2022 yılsonuna göre %39,1 artarak 30.09.2023 tarihi itibarıyla 20.522.331.727 TL'ye ulaşmıştır.



- b) Şirketimizin özkaynakları 31.12.2022 tarihi itibarıyla 7.440.651.285 TL olup 30.09.2023 tarihi itibarıyla 12.290.786.317 TL'ye yükselmiştir.



- c) Şirketimizin hasılatı, doğal gaz tedarik fiyatları ve abone sayısındaki artışa bağlı olarak 2022 Eylül sonuna göre %56,3 artarak 2023 Eylül sonunda 11.110.002.086 TL'ye ulaşmıştır.



Aşağıdaki tabloda yer aldığı üzere, Şirketimizin 2023 Eylül sonunda 92.927.441 TL net dönem kârı bulunmaktadır. Ancak, EPDK mevzuatı gereğince yapılan ve nakit çıkışı gerektirmeyen güvence bedeli güncelleme tutarı hariç tutulduğunda TFRS'ye göre 30.09.2023 tarihi itibarıyla 927.682.891 TL tutarında dönem karı hesaplanmaktadır. 30.09.2023 tarihi itibarıyla güvence bedellerinin değerlendirme tutarı TÜFE endeksindeki artış nedeniyle 834.755.450 TL gerçekleşmiştir.

Güvence bedelleri, dağıtım şirketlerinin alacaklarını garanti altına alabilmek amacıyla, müşterilerden sözleşmenin imzalanması sırasında bir defaya mahsus olmak üzere alınan bedellerdir. Güvence bedelinin abonelerden alındığı tarihten 2 ay önceki TÜFE ile raporlama tarihinden 2 ay önceki TÜFE değeri arasındaki fark kadar değerlendirme tutarı hesaplanmaktadır. Hesaplanan değerlendirme karşılıkları finansman giderleri hesabına kaydedilmektedir. Söz konusu değerlendirme gideri fiilen gerçekleşen bir gider olmayıp, herhangi bir nakit çıkışı gerektirmemekte ve bütün aboneliklerin feshedilmesi varsayımı altında ödenecek değerlenmiş tutarı göstermektedir.

GELİR TABLOSU	30 Eylül 2022	30 Eylül 2023
Hasılat	7.107.030.321	11.110.002.086
Satışların maliyeti (-)	(6.608.413.582)	(10.453.528.492)
Brüt kar	498.616.739	656.473.594
Genel yönetim giderleri (-)	(89.338.104)	(159.959.906)
Pazarlama giderleri (-)	(3.481.543)	(13.894.003)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	63.954.964	464.160.787
Esas faaliyetlerden diğer giderler (-)	(15.035.316)	(34.427.760)
Esas faaliyet karı	454.716.740	912.352.712
Yatırım faaliyetlerinden gelirler	661.939.438	5.472.565
Yatırım faaliyetlerinden giderler (-)	(489)	(12.944)
Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımların karlarından (zararlarından) paylar	-	192.394.961
Finansman geliri/(gideri) öncesi faaliyet karı	1.116.655.689	1.110.207.294
Finansman gelirleri	81.021.001	27.788.240
Finansman giderleri (-)	(1.066.548.190)	(1.183.799.627)
VERGİ ÖNCESİ KAR / (ZARAR)	131.128.500	(45.804.093)
Güvence Bedeli Enflasyon Değerleme Gideri (*)	855.282.482	834.755.450
Güvence Bedeli Enflasyon Değerleme Gideri Hariç VERGİ ÖNCESİ KAR / (ZARAR)	986.410.982	788.951.357
Sürdürülen faaliyetler vergi geliri / (gideri)	83.365.497	138.731.534
Dönem vergi gideri (-)	(92.342.727)	(248.861.716)
Ertelenmiş vergi geliri	175.708.224	387.593.250
Güvence Bedeli Enflasyon Değerleme Gideri Hariç DÖNEM KARI / (ZARARI)	1.069.776.479	927.682.891
Güvence Bedeli Enflasyon Değerleme Gideri Dahil DÖNEM KARI / (ZARARI)	214.493.997	92.927.441

(*) Güvence bedeli değerlendirme giderinin ertelenmiş vergi etkisi dikkate alınmamıştır.

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

Türk Ticaret Kanunu'nun 376. maddesi uyarınca, şirketin sermaye ile kanuni yedek akçeler toplamının yarısının zarar sebebiyle karşılıksız kalması gibi bir durum olmadığı için kanunda belirtilen kriterleri yerine getirdiğinden, şirketin borca batıklık durumu söz konusu değildir.

d) Varsa Şirketin finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen önlemler:

Şirketin finansal ve sermaye yapısı güçlü olduğu için finansal yapısını iyileştirmek için 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat uyarınca alınması planlanan herhangi bir önlem bulunmamaktadır.

e) Kâr Payı Dağıtım

Şirketin kâr dağıtım politikası belirlenmiş olup politika metni şirketimiz internet sitesinde duyurulmuştur. https://www.enerya.com.tr/documents/yatirimci_iliskileri/kar-dagitim-politikasi.pdf

Şirket kâr dağıtım politikası 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu, sermaye piyasası mevzuatı ve diğer ilgili mevzuat ve düzenlemeler ile Esas Sözleşmenin "Kârın Tespiti Ve Dağıtım" başlıklı 13. maddesi çerçevesinde hazırlanmıştır.

f) Dönem içinde esas sözleşmede yapılan değişiklikler ve nedenleri

Dönem içerisinde halka arz çalışmaları kapsamında Şirketimizin Sermaye Piyasası Kuruluna tabi bir şirket haline gelmesi ve paylarının Borsa İstanbul A.Ş.'de işlem görebilmesini teminen esas sözleşmenin ilgili maddelerinde değişiklik yapılmıştır.

6) RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRİLMESİ

6.1 YÖNETİM ORGANI

a) Yönetim Kurulu Toplantıları

Şirketimiz Yönetim Kurulu 01 Ocak 2023 - 30 Eylül 2023 dönemi içerisinde 17 kez toplanmıştır. Gerçekleştirilen toplantıların çoğunluğu Yönetim Kurulu üyelerinin tamamının katılımı ile gerçekleşmiştir.

b) Komiteler

Sermaye Piyasası Kanunu, Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'ne uyum sağlanması amacıyla, Şirketimiz, Denetim Komitesi, Riskin Erken Saptanması Komitesi ve Kurumsal Yönetim Komitesi'ni 10.05.2023 tarihli Yönetim Kurulu Kararı ile kurmuştur. İhraççı, ayrı bir Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi'nin oluşturulmasına gerek bulunmadığından, Kurumsal Yönetim Komitesi'nin Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi görevlerini de yerine getirmek üzere yetkilendirilmesine karar vermiştir.

Denetim Komitesi:

Denetim Komitesinin amacı Şirketin muhasebe sistemi, finansal bilgilerinin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve Şirketin iç kontrol ve iç denetim sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimidir.

Komite üyeliğine; görevlerinin gerektirdiği niteliklere sahip olan ve icra fonksiyonu olmayan bağımsız yönetim kurulu üyeleri seçilmiştir.

İsim	Görevi	Bağımsızlık Durumu
Ramazan TUNÇ	Başkan	Bağımsız
Ali İhsan SILKİM	Üye	Bağımsız
Özden KOÇ	Üye	Bağımsız

Kurumsal Yönetim Komitesi:

Komitenin temel amacı Şirkette kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığının, uygulanmıyor ise gerekçesinin ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarının tespit edilmesi ve yönetim kuruluna kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunulması ve yatırımcı ilişkileri bölümünün çalışmalarının gözetilmesidir. Kurumsal Yönetim İlkeleri mümkün kıldığı üzere, Şirketimizin yönetim kurulu yapılanması gereği ayrı bir aday gösterme komitesi ve ücret komitesi oluşturulmadığından, Komite Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirtilen aday gösterme ve ücret komitesi görevlerini de yerine getirir.

İsim	Görevi	Bağımsızlık Durumu
Özden KOÇ	Başkan	Bağımsız
Ali İhsan SILKİM	Üye	Bağımsız
Ramazan TUNÇ	Üye	Bağımsız

Aday gösterme komitesi ve ücret komitesinin görevlerinin kurumsal yönetim komitesi tarafından yerine getirilmesine karar verilmiştir.

Riskin Erken Saptanması Komitesi:

Komitenin amacı Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin alınması ve riskin yönetilmesidir.

İsim	Görevi	Bağımsızlık Durumu
Özden KOÇ	Başkan	Bağımsız
Ali İhsan SILKİM	Üye	Bağımsız
Ramazan TUNÇ	Üye	Bağımsız

6.2 RİSK DEĞERLENDİRMESİ

Doğal gaz dağıtım faaliyetlerinin doğası gereği, çeşitli risk ve fırsatlar içermektedir. Kaynaklarına göre maruz kalınan riskler ve fırsatlar aşağıda belirtilmiştir.

a) Düzenleyici Kurumların Mevzuat Değişikliklerinden Kaynaklanan Risk ve Fırsatlar

EPDK tarafından belirlenen sistem kullanım bedelleri tarifesinde ve Şirketimizin müşterilerini sınıflandırmak üzere belirlenen tüketim miktarı eşiğinde Şirket aleyhine gerçekleştirilecek herhangi bir değişiklik Şirket'in işini, finansal durumunu, faaliyet sonuçlarını ve beklentilerini olumsuz şekilde etkileyebilir.

Şirketimiz 01.01.2022 - 31.12.2026 döneminde geçerli olacak üçüncü uygulama döneminde de düzenlemeye tabi faaliyetler için gelir gelir gereksinimi, ilgili faaliyetin yürütülmesi için tüm maliyet ve hizmetler dikkate alınarak EPDK tarafından belirlenip son tüketiciye tarife mekanizması ile yansıtılmaktadır. Şirketimiz gelirinin büyük çoğunluğu EPDK tarafından belirlenen tarife ile ilişkili olan doğal gaz dağıtım faaliyetlerinden elde edildiği için bu tarifenin herhangi bir bileşenindeki değişiklik ve Şirket'in tabi olduğu mevzuat hükümlerinde meydana gelebilecek değişiklikler, Şirket'in işini, finansal durumunu, faaliyet sonuçlarını ve beklentilerini

olumsuz şekilde etkileyebilir. Şirketimiz, söz konusu risk ve fırsatları yönetebilmek için sektör katılımcıları ve düzenleyici kurumlar ile gerekli çalışmaları gerçekleştirir. Yapılan görüşmeler ve şirket içi çalışmalar sonucunda, tüketiciler de dâhil olmak üzere tüm sektör paydaşlarına ve mevzuat düzenlemelerine olumlu yönde katkı sağlayacak çalışma ve girişimlerde bulunur.

b) Operasyonel Riskler

Şirketimizin iş süreçleri iç ve dış olaylardan kaynaklanan operasyonel risklere maruz kalabilir. Bu risklerin etki ettiği alanlar bilgi teknolojileri sisteminde, doğal gaz dağıtım şebekesinde meydana gelebilecek kesinti, arıza veya güvenlik ihlalleri Şirket'in doğal gaz dağıtım faaliyetlerini önemli ölçüde etkileyebilir. Şirketimiz bütün operasyonel riskler için ilgili prosedür ve politikaları oluşturmuştur. Gerçekleşmeleri gözden geçirmek ve riski azaltıcı faaliyetleri yönetmek için gerekli çalışmaları yapar.

c) Likidite Riski

Likidite riski, şirketin net fonlama yükümlülüklerini yerine getirmeme ihtimalidir. Nakit yaratma potansiyeli yüksek olan Şirketimiz sahip olduğu yüksek miktardaki nakit varlıkları, likidite riskini tahmini ve fiili nakit alımlarını düzenli olarak takip etmek ve finansal varlık ve yükümlülüklerin vadelerinin eşleştirilmesi yoluyla yeterli fonların ve borçlanma rezervinin devamını sağlamak suretiyle yönetir.

d) Piyasa Riski

Piyasa riski, doğal gaz birim satış fiyatları, döviz kurları, faiz oranları veya menkul kıymetler piyasalarında işlem gören araçların fiyatları gibi para piyasasındaki değişikliklerin Şirket ve doğrudan ve dolaylı bağlı ortaklıklarının gelirlerinin veya sahip oldukları finansal varlıkların değerinin değişmesi riskidir. Piyasa riski yönetimi, piyasa riskine maruz kalmayı kabul edilebilir sınırlar dahilinde kontrol ederken getiriye optimize etmeyi amaçlamaktadır.

e) Kur Riski

Şirketimiz döviz cinsi kredi sözleşmeleri ve yatırım malzemeleri tedarikinden kaynaklanan yabancı para cinsinden işlemler nedeniyle kur riskine maruz kalmaktadır.

f) Faiz Riski

Şirketimiz, bilançosunda finansal borçlar olarak sınıfladığı değişken faizli krediler faiz değişimlerine bağlı olarak faiz riskine maruz kalmaktadır. Şirketimiz, faiz kazanan varlık ve faiz ödenen yükümlülükleri nedeniyle, faiz oranlarının değişiminden doğan faiz oranı riskine açıktır.

7) YÖNETİM KURULU ÜYELERİ VE YÖNETİCİLERİN ŞİRKET DIŞINDA YÜRÜTTÜKLERİ GÖREVLER VE ÜYELERİN BAĞIMSIZLIK BEYANLARI

Yönetim Kurulu üyelerinin şirket dışında başka görevler alması belli bir kurala bağlanmamış olup, üyelerin bazıları şirket dışında başka şirketlerde de yönetim kurulu üyesi olarak görev almaktadır. Yönetim Kurulu Üyelerinin Şirketimiz dışında yürüttükleri görevler aşağıda belirtilmiştir.

Ahmet AHLATCI	Grup şirketlerinde Yönetim Kurulu Başkan ya da üyelikleri
Ahmet Emin AHLATCI	Grup şirketlerinde Yönetim Kurulu Başkan Yardımcılığı ya da üyelikleri
Ateş AHLATCI	Grup şirketlerinde Yönetim Kurulu üyelikleri

Güner Sibel AHLATCI	Grup şirketlerinde Yönetim Kurulu üyelikleri
Yağmur AHLATCI YİĞİTTAŞÇI	Grup şirketlerinde Yönetim Kurulu üyelikleri
Kasım KAHRAMAN	Grup şirketlerinde Yönetim Kurulu üyelikleri
Tuncay KARAHAN	Grup şirketlerinde Yönetim Kurulu üyelikleri
Ali İhsan SILKİM	Grup şirketlerinde Yönetim Kurulu Üyelikleri, Bahçeşehir Gaz Dağıtım A.Ş. Yönetim Kurulu Üyeliği ve Gazbir-Gazmer Yönetim Kurulu Üyeliği
Özden KOÇ	Grup dışında görevi bulunmamaktadır.
Ramazan TUNÇ	Grup dışında görevi bulunmamaktadır.

Şirketimiz Üst Düzey Yöneticilerinin Şirket dışında yürüttükleri görevler aşağıda belirtilmiştir.

Ahmet KIZAK Grup şirketinde Yönetim Kurulu üyeliği

Şirket ve Yönetim Kurulu üyelerinin mevzuat hükümlerine aykırı uygulamaları olmadığı gibi şirket ve yönetim kurulu üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırım bulunmamaktadır.

8) DİĞER HUSUSLAR

a) Bilanço tarihinden sonra meydana gelen ve ortakların, alacaklıların ve diğer kişi ve kuruluşların haklarını etkileyecek nitelikteki olaylar

Yoktur.

b) Yönetim Kurulunun paylaşımını gerekli gördüğü ek bilgiler

Mevcut değildir.

Bu Rapor, Gümrük ve Ticaret Bakanlığı Tarafından 28 Ağustos 2012 Tarih ve 28395 Sayılı Resmi Gazetede Yayınlanan "Şirketlerin Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkında Yönetmelik" Hükümlerine uygun olarak hazırlanmış olup aşağıda isimleri yazılı olan şirketin yönetim kurulu üyeleri tarafından imzalanarak onaylanmıştır.

Yönetim Kurulu Başkanı
Ahmet AHLATCI

Yönetim Kurulu Başkan Vekili
Ahmet Emin AHLATCI

Yönetim Kurulu Üyesi
Ateş AHLATCI

Yönetim Kurulu Üyesi
Güner Sibel AHLATCI

Yönetim Kurulu Üyesi
Yağmur AHLATCI YİĞİTTAŞÇI

Yönetim Kurulu Üyesi
Kasım KAHRAMAN

Yönetim Kurulu Üyesi
Tuncay KARAHAN

Yönetim Kurulu Üyesi
Ali İhsan SILKİM

Yönetim Kurulu Üyesi
Özden KOÇ

Yönetim Kurulu Üyesi
Ramazan TUNÇ

BİLANÇO

	Cari Dönem Bağımsız Denetimden Geçmemiş 30 Eylül 2023	Geçmiş Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2022
VARLIKLAR		
DÖNEN VARLIKLAR	4.842.069.254	3.926.062.349
Nakit ve nakit benzerleri	3.798.841.378	1.107.738.813
Ticari alacaklar	772.342.817	2.522.375.254
- <i>İlişkili taraflardan ticari alacaklar</i>	10.505.848	253.750
- <i>İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar</i>	761.836.969	2.522.121.504
Diğer alacaklar	63.697.791	24.986.899
- <i>İlişkili taraflardan diğer alacaklar</i>	60.370.682	24.139.329
- <i>İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar</i>	3.327.109	847.570
Stoklar	87.134.645	74.195.959
Peşin ödenmiş giderler	26.320.072	27.954.488
Cari dönem vergisiyle ilgili varlıklar	6.790.750	50.094.797
Diğer dönen varlıklar	86.941.801	118.716.139
DURAN VARLIKLAR	15.680.262.473	10.829.174.820
Diğer alacaklar	520.084	450.424
- <i>İlişkili taraflardan diğer alacaklar</i>	26.105	26.105
- <i>İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar</i>	493.979	424.319
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	221.394.961	-
Maddi duran varlıklar	15.303.211.605	10.668.175.435
Kullanım hakkı varlıkları	12.884.501	15.090.607
Maddi olmayan duran varlıklar	94.371.265	93.238.281
- <i>Diğer maddi olmayan duran varlıklar</i>	94.371.265	93.238.281
Ertelenmiş vergi varlığı	47.880.057	52.220.073
TOPLAM VARLIKLAR	20.522.331.727	14.755.237.169

	Cari Dönem Bağımsız Denetimden Geçmemiş 30 Eylül 2023	Geçmiş Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2022
KAYNAKLAR		
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER	5.488.909.153	5.795.946.555
Kısa vadeli borçlanmalar	425.871.667	457.278.353
-İlişkili olmayan taraflardan kısa vadeli borçlanmalar	425.871.667	457.278.353
- Banka kredileri	425.871.667	457.278.353
Uzun vadeli borçlanmaların kısa vadeli kısımları	34.228.938	28.018.996
-İlişkili olmayan taraflardan kısa vadeli borçlanmalar	34.228.938	28.018.996
- Banka kredileri	28.111.741	21.532.300
- Kiralama işlemlerinden borçlar	6.117.197	6.486.696
Ticari borçlar	1.151.707.786	2.610.887.139
- İlişkili taraflara ticari borçlar	9.331.822	1.544.926
-İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	1.142.375.964	2.609.342.213
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlar	24.591.419	31.091.474
Diğer borçlar	3.588.986.154	2.504.326.683
- İlişkili taraflara diğer borçlar	14.582.792	14.643.269
- İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar	3.574.403.362	2.489.683.414
Ertelenmiş gelirler	123.984.968	83.042.994
Dönem karı vergi yükümlülüğü	113.570.434	64.858.821
Kısa vadeli karşılıklar	25.967.787	16.442.095
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar	19.111.029	10.271.746
- Diğer kısa vadeli karşılıklar	6.856.758	6.170.349
		-
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER	2.742.636.257	1.518.639.329
Uzun vadeli borçlanmalar	51.621.120	51.509.862
- İlişkili Olmayan Taraflara Uzun Vadeli Borçlanmalar	51.621.120	51.509.862
- Banka kredileri	35.989.311	36.388.237
- Kiralama işlemlerinden borçlar	15.631.809	15.121.625
Diğer borçlar	10.222.752	5.737.294
- İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar	10.222.752	5.737.294
Ertelenmiş gelirler	1.314.699.038	948.619.838
Uzun vadeli karşılıklar	53.965.419	28.044.506
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar	53.965.419	28.044.506
Ertelenmiş vergi yükümlülüğü	1.312.127.928	484.727.829
ÖZKAYNAKLAR	12.290.786.317	7.440.651.285
Ana ortaklığa ait özkaynaklar	10.949.420.395	6.397.132.279
Ödenmiş sermaye	145.000.000	120.000.000
Paylara ilişkin primler	2.167.037.905	-
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	12.224.854	11.826.046
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler ve giderler	8.590.790.945	6.410.581.154
-Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları	(14.644.602)	(5.085.223)
-Yeniden değerlendirme ve ölçüm kazançları	8.605.435.547	6.415.666.377
Geçmiş yıllar zararları	(145.673.729)	(455.170.068)
Net dönem karı	180.040.420	309.895.147
Kontrol gücü olmayan paylar	1.341.365.922	1.043.519.006
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER VE ÖZKAYNAK	20.522.331.727	14.755.237.169

GELİR TABLOSU

	Cari Dönem Bağımsız Denetimden Geçmemiş 1 Ocak - 30 Eylül 2023	1 Temmuz - 30 Eylül 2023	Geçmiş dönem Bağımsız Denetimden Geçmemiş 1 Ocak - 30 Eylül 2022	1 Temmuz - 30 Eylül 2022
KAR VEYA ZARAR KISMI				
Hasılat	11.110.002.086	2.179.121.235	7.107.030.321	1.829.785.515
Satışların maliyeti (-)	(10.453.528.492)	(2.290.644.284)	(6.608.413.582)	(1.785.551.554)
Brüt kar / (zarar)	656.473.594	(111.523.049)	498.616.739	44.233.961
Genel yönetim giderleri (-)	(159.959.906)	(70.235.511)	(89.338.104)	(42.711.495)
Pazarlama giderleri (-)	(13.894.003)	(10.259.219)	(3.481.543)	(1.324.998)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	464.160.787	225.657.060	63.954.964	15.839.888
Esas faaliyetlerden diğer giderler (-)	(34.427.760)	(5.127.606)	(15.035.316)	(1.197.730)
Esas faaliyet karı	912.352.712	28.511.675	454.716.740	14.839.626
Yatırım faaliyetlerinden gelirler	5.472.565	1.000	661.939.438	675.265
Yatırım faaliyetlerinden giderler (-)	(12.944)	(102)	(489)	-
Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımların karlarından (zararlarından) paylar	192.394.961	192.086.279	-	-
Finansman geliri/(gideri) öncesi faaliyet karı	1.110.207.294	220.598.852	1.116.655.689	15.514.891
Finansman gelirleri	27.788.240	15.327.214	81.021.001	33.694.945
Finansman giderleri (-)	(1.183.799.627)	(519.809.049)	(1.066.548.190)	(273.061.759)
VERGİ ÖNCESİ KAR / (ZARAR)	(45.804.093)	(283.882.983)	131.128.500	(223.851.923)
Sürdürülen faaliyetler vergi geliri / (gideri)	138.731.534	179.621.861	83.365.497	63.748.134
Dönem vergi gideri (-)	(248.861.716)	(133.317.829)	(92.342.727)	11.407.188
Ertelenmiş vergi geliri	387.593.250	312.939.690	175.708.224	52.340.946
DÖNEM KARI / (ZARARI)	92.927.441	(104.261.122)	214.493.997	(160.103.789)
Dönem karı/ (zararı) dağılımı	92.927.441	(104.261.122)	214.493.997	(160.103.789)
Kontrol gücü olmayan paylar	(87.112.979)	(69.504.314)	(89.204.024)	(26.282.488)
Ana ortaklık payları	180.040.420	(34.756.808)	303.698.021	(133.821.301)
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI				
<i>Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar</i>	3.785.909.522	(8.350.747)	2.847.616.609	-
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları/(kayıpları)	(15.375.584)	(8.350.747)	126.931	-
Maddi duran varlıklar yeniden değerlendirme artışları	3.801.285.106		2.847.489.678	-
<i>Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak diğer kapsamlı gelire ilişkin vergiler</i>	(1.219.333.365)	(460.481.311)	(85.458.031)	484.065.291
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları/(kayıpları) vergi etkisi	3.843.896	2.438.929	(25.386)	-
Maddi duran varlıklar yeniden değerlendirme artışları vergi etkisi	(1.223.177.261)	(462.920.240)	(85.432.645)	484.065.291
	-	-	-	-
Diğer kapsamlı gelir / (gider)	2.566.576.157	(468.832.058)	2.762.158.578	484.065.291
TOPLAM KAPSAMLI GELİR	2.659.503.598	(573.093.180)	2.976.652.575	323.961.502
Toplam kapsamlı gelirin/(giderin) dağılımı				
Kontrol gücü olmayan paylar	299.253.387	(139.626.699)	271.832.009	49.572.986
Ana ortaklık payları	2.360.250.211	(433.466.481)	2.704.820.566	274.388.516
	2.659.503.598	(573.093.180)	2.976.652.575	323.961.502
PAY BAŞINA KAZANÇ	1,46	(0,27)	2,53	(1,12)