

PASİFİK EURASİA LOJİSTİK DIŞ TİCARET A.Ş.

30.09.2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemi

9 Aylık Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu



İÇİNDEKİLER

1- GENEL BİLGİLER

- Faaliyet Raporu Hesap Dönemi
- Şirket Sicil ve İletişim Bilgileri
- Şirketin Organizasyon Yapısı
- Yönetim Kurulu Üyeleri, Özgeçmişleri, Ortaklık Dışı Görevleri ve Bağımsızlık Beyanları
- Genel Kurul Tarafından Yönetim Kurulu Üyelerine Verilmiş Olan İzinler
- Yönetim Kurulu Üyelerinin Yetkileri ve Faaliyetleri
- Yetki Sınırları
- Komiteler
- Şirketin Sermayesi ve Ortaklık Yapısı
- İmtiyazlı Paylar ve Oy Haklarına İlişkin Bilgiler
- Personel ile İlgili Bilgiler
- Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi ve Yönetime Katılımı

2- YÖNETİM KURULU ÜYELERİNE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

3- ŞİRKET FAALİYET ALANLARI HAKKINDA BİLGİLENDİRME

4- ŞİRKET'İN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

5- ŞİRKET'İN DÖNEM İÇİ FAALİYETLERİNE İLİŞKİN BİLGİLER

- Hesap Döneminde Yapılan Genel Kurul Toplantıları
- Yatırım ve Yenileme Faaliyetleri
- Bağış ve Yardımlar
- Şirket Aleyhine Açılan ve Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Olası Sonuçları

- Kar Dağıtım Politikası
- Temettü Bilgilendirmesi
- Bağımsız Denetim Şirketi
- Şirketin Risk Yönetimi ve İç Kontrol Mekanizması
- Şirketin Finansman Kaynakları
- Dönem İçinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler
- İşletmenin Faaliyet Gösterdiği Sektör ve Sektördeki Yeri
- Müşterek Faaliyetler
- Faaliyet Dönemine İlişkin Yatırımlar ve Duran Varlık Tabloları
- İlişkili Taraf Açıklamaları
- Şirket Aleyhine Açılmış Davalar
- Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler
- Hesap Dönemi İçinde Gerçekleştirilen Özel ve Kamu Denetime İlişkin Bilgiler
- Mevzuat Hükümlerine Aykırı Uygulamalar Nedeniyle Şirket ve Yönetim Organı Üyeleri

Hakkında Uygulanan İdari veya Adli Yaptırımlara İlişkin Açıklamalar

- Şirket Sermayesinin Karşılıksız Kalıp Kalmadığına veya Borca Batık Olup Olmadığına İlişkin Tespit ve Yönetim Organı Değerlendirmeleri
- Hisse Fiyat ve İşlem Grafiği ve diğer analiz verileri

6- KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLAR

7- RİSKLER VE YÖNETİM KURULU'NUN DEĞERLENDİRMESİ

8- SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ KAPSAMINDAKİ ÇALIŞMALAR

9- FAALİYET DÖNEMİNDEN SONRA GERÇEKLEŞEN ÖNEMLİ GELİŞMELER

Bu rapor, “Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği'nin” 8. Maddesi hükmü uyarınca düzenlenmiş olup, Şirketimizin 01.01.2024–30.09.2024 tarihlerini kapsayan döneme ait işletme faaliyetlerinin değerlendirilmesi ve yatırımcılarımıza bilgi verilmesi amacıyla hazırlanmıştır.

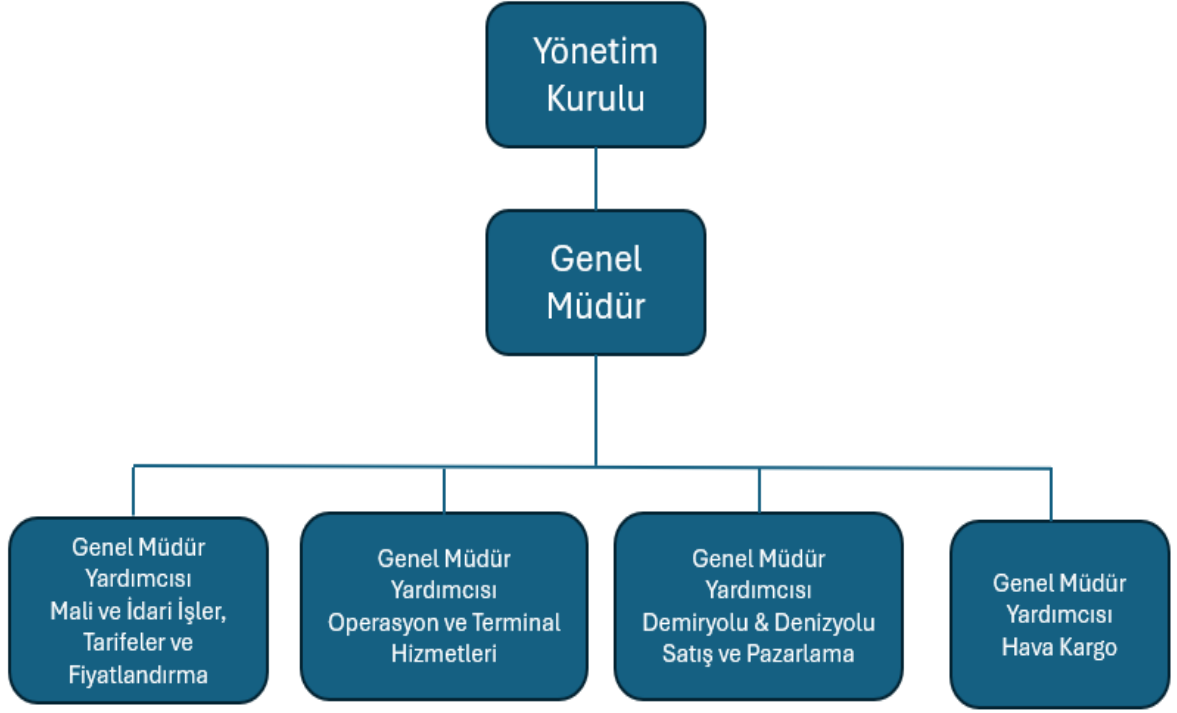
1- GENEL BİLGİLER:

- **Faaliyet Raporu Hesap Dönemi:** 01.01.2024 – 30.09.2024

- **Şirket Sicil ve İletişim Bilgileri**

Şirket Unvanı : PASİFİK EURASİA LOJİSTİK DIŞ TİCARET A.Ş.
Ticaret Sicil No : 359742
Şirket Adresi : Kızılırmak Mahallesi Dumlupınar Bulvarı No: 3 Next Level A Blok 1. Kat No:
1 Çankaya /ANKARA
Telefon : 0 (312) 285 80 90
Faks : 0 (312) 285 80 91
Web Adresi : www.pasifikeurasia.com.tr
KEP Adresi : pasifikeurasia@hs01.kep.tr
Mail Adresi : info@pasifikeurasia.com.tr
Mersis No : 0649051113500016

- Şirketin Organizasyon Yapısı



YÖNETİM KURULU ÜYELERİ

ADI VE SOYADI	GÖREVİ	DURUMU		GÖREV SÜRESİ
Fatih Nusret DUR	Yönetim Kurulu Başkanı	İcracı Üye	Bağımsız Olmayan Üye	2 Yıl
Erol ERKAN	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	İcracı Üye	Bağımsız Olmayan Üye	2 Yıl
Alparslan Cemail BATUK	Yönetim Kurulu Üyesi	İcracı Olmayan Üye	Bağımsız Olmayan Üye	2 Yıl
İrfan GÜVENDİ	Yönetim Kurulu Üyesi	İcracı Olmayan Üye	Bağımsız Üye	3 Yıl
Atakan YILMAZ	Yönetim Kurulu Üyesi	İcracı Olmayan Üye	Bağımsız Üye	3 Yıl

Yönetim Kurulu Üyelerinin Özgeçmişleri:

Fatih Nusret DUR

1977 yılında Ankara’da doğmuş, 1999 yılında Gazi Üniversitesi Mühendislik Fakültesi bölümünden mezun olmuş ve yine aynı üniversitede yüksek lisansını tamamlamıştır. F.Nusret Dur finans sektöründe çeşitli kademelerde yöneticilik görevi yapmıştır. Finans sektöründeki kariyerine 2000 yılında Ziraat bankasında başlamış, 2018 yılına kadar bankada çeşitli kademelerde müdür ve yöneticilik yaptıktan sonra en son Banka Genel Müdürlüğü’nde Daire Başkanı olarak görev almış ve 2018 yılında bu görevinden ayrılarak Pasifik Gayrimenkul Yatırım İnşaat A.Ş.’de Genel Müdür olarak çalışmaya başlamıştır.

Kariyerinin son 5 yılını inşaat sektöründe üst düzey yöneticilik yaparak geçirmiş ve bu süre içinde Next Level Çayyolu ve Merkez Ankara gibi çok önemli 2 projenin gerçekleştirilmesinde aktif görev almıştır. Pasifik Tesis Yönetimi A.Ş., Merkez Cadde Yönetim Hizm. A.Ş., Aden Pelet ve Orman Ürünleri Yenilenebilir Enerji İth.İhr.San.Tic. A.Ş., Ditravo Dijital Hiz. Platformu A.Ş., NL Proje Yönetim A.Ş., Pasifik Madencilik A.Ş., Destel Bilişim Çözümleri A.Ş., Destel Connet Elektrik Elektronik Sanayi ve Tic. A.Ş., Titra Teknoloji A.Ş., Pasifik Güvenlik ve Koruma Hizm. A.Ş., Pasifik Eurasia Demiryolu Tren İşletmeciliği A.Ş.’de Yönetim Kurulu Başkanı; Keifi Yiyecek ve İçecek Hizm.Tic. A.Ş., Orçay Ortaköy Çay Sanayi Tic A.Ş.’de Yönetim Kurulu Başkan Vekili; Pasifik Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş., Pasifik Donanım ve Bilgi Teknolojileri A.Ş., Pasifik Eurasia Terminal Hizm. A.Ş., Pasifik Eurasia Lojistik A.Ş., Avrasya Trading Dış Tic. A.Ş.’de Yönetim Kurulu Üyesi; Pasifik Gayrimenkul Yatırım inşaat A.Ş., İlerleyen İnşaat ve Madencilik AŞ’de Genel Müdür olarak görevlerini sürdürmektedir.

Erol ERKAN

1982 yılında Rize doğumlu, 2002 yılında Karadeniz Teknik Üniversitesi Bilgisayar Bölümü ve devamında Anadolu Üniversitesi İşletme ve Anadolu Üniversitesi Adalet Bölümlerinden de mezun oldu. Ayrıca hala Uluslararası Balkan Üniversitesi Hukuk Fakültesi 4. sınıf öğrencisi. 2002 - 2007 yılları arasında özel sektörde çalıştı. 2007-2022 yılları arasında Kamuda çeşitli görevler üslenmiş, Ocak 2022 itibariyle Pasifik Eurasia Lojistik Dış Tic. A.Ş. şirketinde Genel Müdür olarak görev yapmaktayken, Haziran 2024 tarihi itibariyle Pasifik Eurasia Lojistik Dış Tic. A.Ş. şirketinde yönetim Kurulu üyesi olarak çalışmaktadır.

Alparslan Cemal BATUK

Alparslan Cemal Batuk, 1974 İstanbul doğumludur. 1993 yılında İtalyan Lisesi’nden mezun olup , 1998 yılında ise İstanbul Üniversitesi Elektronik Mühendisliğini bitirdi. Daha sonra 1998 - 1999 yıllarında İstanbul Üniversitesinde İşletme Yüksek Lisansı yaptı. 1999 yılında ise Bank Ekspres’te Yönetici Adaylığı programını ve stajını tamamladı.

1999-2002 yılları arasında Bank Ekspres’te Hazine Yönetimi birimde Uzman olarak çalışmış, 2003-2008 yılları arasında Orjin Grubunda Genel Müdür Yardımcılığı yapmıştır.

2008-2015 yılları arasında Türkiye ve İsviçre’de fon yönetimi, portföy yönetimi ve özel bankacılık işlerinde çalışmış,Logos Portfoy Yönetimi kurucu ortağı olmuş ve Yönetim Kurulu Üyeliği yapmıştır.

RCR Holding A.Ş. Maden işleri yönetimi Yönetim Kurulu Üyeliği ile firmanın Toronto Borsası işlerini aktif olarak yönetmiştir.

Alparslan Cemal Batuk, 2015 yılında Nurol Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı Genel Müdür Yardımcısı olarak görev almıştır.

2016-2019 yıllarında Orjin Garyimenkul Genel Müdürlüğü, 2021-2022 yıllarında Prive Sigorta A.Ş. Yönetim Kurulu üyeliği yapmıştır.

Pasifik Eurasia Lojistik Dış Ticaret A.Ş.’de Yönetim Kurulu üyesi olarak görevine devam eden Alparslan Cemal Batuk bunun yanı sıra farklı şirketlerde yönetim kurulu üyeliği ve genel koordinatör olarak ek görevlerini de sürdürmektedir.

İrfan GÜVENDİ

1991 yılında Ankara Üniversitesi Siyasal Bilgiler Fakültesinden mezun olmuştur. Kamu Yönetimi bölümünde yüksek lisans yapmıştır. 1992 yılında Denetçi olarak Sayıştay Başkanlığında çalışmaya başlamış 2003 yılına kadar bu görevi devam ettirmiştir. Bu dönemde çeşitli kamu kurumlarının denetimini yürütmüştür. Ayrıca Sayıştay Başkanlığı Uzman Denetçisi olarak TBMM KİT komisyonu adına PTT/ Türksat/ Mili Piyango İdaresi/ Devlet Malzeme Ofisi’nin finansal / mali ve idari denetimini yapmıştır. 2003-2009 yılları arasında Türkiye Tarım ve Kredi Kooperatifleri Genel Müdür Yardımcılığına (Kredi-finansman sorumluluğu)

atanmıştır. 2003- 2007 yılları arasında Güven Sigorta Yönetim Kurulu Başkan Vekili, 2006-2007 yılları arasında Tarım Sigortaları A.Ş. Yönetim Kurulu Başkan Yardımcılığı, 2009-2014 Lokman Hekim Engürüsağ A.Ş. Genel Müdürü, 2014-2016 yılları arasında Tarım Kredi Genel Müdürü, 2014-2016 Groupama Sigorta Yönetim Kurulu Başkan Vekili, 2016-2020 yılları arasında Sayıştay Başkanlığı Uzman Denetçisi olarak çalışmıştır.

2021 yılından itibaren Lokman Hekim Engürüsağ A.Ş.'de Yönetim Kurulu Üyesi, Orçay Ortaköy Çay San. Tic. A.Ş.'de ve Pasifik Eurasia Lojistik A.Ş.'de Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak görevlerini sürdüren İrfan Güvendi, aynı zamanda Konkordato Komiseri olup, Yeminli Mali Müşavirlik Ruhsatına da sahiptir.

Atakan YILMAZ

1981 yılında Erzincan Çayırılı 'da doğdu. İstanbul Bilgi Üniversitesi İletişim Fakültesinden mezun olduktan sonra Medeniyet Üniversitesi Siyaset Bilimi ve Kamu Yönetimi Bölümünde yüksek lisansını bitirdi. 2005-2014 yılları arasında İBB Halkla İlişkiler Müdürlüğü'nde çeşitli kademelerde görev aldı. Yönetici olduğu dönemde Bütünleşik Çağrı Merkezi projesini hayata geçirip ulusal ve uluslararası alanda 45 ödül aldı. 2014-2019 yılları arasında Halkla İlişkiler Müdürü ve Enerji A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi olarak görevini sürdürdükten sonra 2019 yılında görevlerinden ayrıldı. 2019 yılından sonra Medya, İletişim ve Bilişim teknolojileri alanında ticari faaliyetlerini yürütmekle beraber bu alanlarda Yönetim Kurul Üyelikleri bulunmaktadır.

YÖNETİM KURULU ÜYELERİNİN ORTAKLIK DIŞINDA ALDIĞI GÖREVLER	
Fatih Nusret DUR	Pasifik Tesis Yönetimi A.Ş., Merkez Cadde Yönetim Hizm. A.Ş., Aden Pelet ve Orman Ürünleri Yenilenebilir Enerji İth.İhr.San.Tic. A.Ş., Ditravo Dijital Hiz. Platformu A.Ş., NL Proje Yönetim A.Ş., Pasifik Madencilik A.Ş., Destel Bilişim Çözümleri A.Ş., Destel Connet Elektrik Elektronik Sanayi ve Tic. A.Ş., Titra Teknoloji A.Ş., Pasifik Güvenlik ve Koruma Hizm. A.Ş., Pasifik Eurasia Demiryolu Tren İşletmeciliği A.Ş.'de Yönetim Kurulu Başkanı; Keifi Yiyecek ve İçecek Hizm.Tic. A.Ş., Orçay Ortaköy Çay Sanayi Tic A.Ş.'de Yönetim Kurulu Başkan Vekili; Pasifik Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş., Pasifik Donanım ve Bilgi Teknolojileri A.Ş., Pasifik Eurasia Terminal Hizm. A.Ş., Pasifik Eurasia Lojistik A.Ş., Avrasya Trading Dış Tic. A.Ş.'de Yönetim Kurulu Üyesi; Pasifik Gayrimenkul Yatırım inşaat A.Ş., İlerleyen İnşaat ve Madencilik AŞ'de Genel Müdür
Erol ERKAN	Avrasya Trading Dış Tic. A.Ş, Pasifik Eurasia Terminal Hizm. A.Ş.,Pasifik Eurasia Demiryolu Tren İşl.A.Ş.,Pasifik Global Lojistik A.Ş. Yönetim Kurulu Başkan Vekili PSF Pasifik Corp. Başkan
Alparslan Cemail BATUK	Pasifik Gayrimenkul Yat. İnş. A.Ş Genel Müdür Vekili,Pasifik Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş. Genel Koordinatör, Pasifik Madencilik Tic.A.Ş Yönetim Kurulu Üyesi, Pasifik Tesis Yönetim A.Ş. Yönetim Kurulu Başkan Vekili, Analitik Yönetim Finans Ve Danışmanlık A.Ş ve Alya Haliç Turizm ve Gayrimenkul A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi
İrfan GÜVENDİ	Fsa Danışmanlık A.Ş. Sahibi ve Yöneticisi, Her Yerde Sağlık ve Elektronik Ticaret A.Ş., ve Hys Sigorta Aracılık Hizmetleri A.Ş.'nde Yönetim Kurulu Üyesi, Orçay Ortaköy Çay Sanayi ve Ticaret A.Ş. ve Pasifik Eurasia Lojistik A.Ş.'de Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi, Milas Uyku Vadisi Tarım Kooperatifi Denetim Kurulu Üyesi, Lokman Hekim Engürüsağ Sağlık Turizm Eğitim Hizmetleri ve İnşaat Taahhüt A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi, Lokman Hekim İstanbul Sağlık Yatırımları A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi, Oryaz Ordu Yazılım Donanım Arge Altyapı Sanayi ve Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi, Ankara Finans Merkezi Toplu İşyeri Yapı Kooperatifi Yönetim Kurulu Başkanı.
Atakan YILMAZ	Ditravo Dijital Hizmet Platformu A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi

BAĞIMSIZ YÖNETİM KURULU ÜYELERİNİN BAĞIMSIZLIK BEYANLARI

BAĞIMSIZLIK BEYANI

Pasifik Eurasia Lojistik Dış Ticaret A.Ş. (Şirket) Yönetim Kurulu'nda, mevzuat, esas sözleşme ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim Tebliği'nde belirlenen kriterler kapsamında "bağımsız üye" olarak görev yapmaya aday olduğumu, bu kapsamda;

- a) Şirket, şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî husumlarım arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmadığını, sermaye veya oy haklarının imtiyazlı payların %5 inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olmadığımı ya da önemli nitelikte ticarî ilişki kurulmadığını,
- b) Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın aldığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışmadığımı veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,
- c) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,
- ç) Mevzuata uygun olarak üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmayacağımı,
- d) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşik sayıldığımı,
- e) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,
- f) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabileceğimi,
- g) Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmadığımı,
- ğ) Şirketin veya şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almıyor olduğumu,
- h) Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu,

beyan ederim.

A. Takan YILMAZ

Tarih: 11.10.2023

BAĞIMSIZLIK BEYANI

Pasifik Eurasia Lojistik Dış Ticaret A.Ş. (Şirket) Yönetim Kurulu'nda, mevzuat, esas sözleşme ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim Tebliği'nde belirlenen kriterler kapsamında "bağımsız üye" olarak görev yapmaya aday olduğumu, bu kapsamda;

- a) Şirket, şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî husumlarım arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmadığını, sermaye veya oy haklarının imtiyazlı payların %5 inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olmadığımı ya da önemli nitelikte ticarî ilişki kurulmadığını,
- b) Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın aldığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışmadığımı veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,
- c) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,
- ç) Mevzuata uygun olarak üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmayacağımı,
- d) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşik sayıldığımı,
- e) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,
- f) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabileceğimi,
- g) Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmadığımı,
- ğ) Şirketin veya şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almıyor olduğumu,
- h) Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu,

Yukarıda belirtmiş olduğum hususlar doğrultusunda TTK ve SPK mevzuatında belirtilmiş olan bağımsız üye şartlarını taşıdığımı beyan ederim.

Tarih : 11.10.2023
Ad Soyad : İRFAN GÜVENİ

• Genel Kurul Tarafından Yönetim Kurulu Üyelerine Verilen İzinler

Şirketimiz 2023 yılı Olağan Genel Kurul toplantısında, TTK'nın 395 ve 396. maddelerinde belirtilen iş ve işlemleri yapmak üzere Yönetim Kurulu üyelerine izin verilmiştir.

• Yönetim Kurulu Üyelerinin Yetkileri

Şirket'in İcra Yönetim Kurulu üyelerinden herhangi ikisi, Şirket unvanı altına müştereken atacakları imza ile Şirketi 2 (iki) yıl süre ile temsil ve ilzama yetkilidir. Temsil ve ilzam yetkileri 1. Derece olmak üzere A grubu olarak tanımlanmıştır.

A grubu imza yetkisine haiz yönetim kurulu üyelerimiz : Fatih Nusret Dur ve Erol ERKAN'dır.

• 2024 Yılı İçerisindeki faaliyetleri

Şirket Yönetim Kurulu, toplam beş üyeden oluşmaktadır. Yönetim kurulu üyeleri 3 ve 2 yıllık sürelerle seçilmişlerdir.

Yönetim Kurulu, "Yönetim Kurulu Yetki ve Görev Dağılımına İlişkin İç Yönergesi" ile belirlenen esaslar çerçevesinde faaliyetlerini sürdürmektedir.

Yönetim Kurulu 01 Ocak 2024 ile 30 Eylül 2024 tarihlerini kapsayan hesap dönemi içinde toplam 14 kez toplanmış, bu toplantılarda 23 karar almıştır. Toplantıya katılımlarda mutlak çoğunluk sağlanmış, kararlar toplantıya katılanların oy çokluğu ile alınmıştır. Yönetim Kurulu üyelerinden herhangi birinin ağırlıklı oy hakkı veya olumsuz veto hakkı bulunmamaktadır.

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerimizin önemli nitelikteki ilişkili taraf işlemleri kapsamında yer alan faaliyetlerden onaylanmayarak Genel Kurul onayına sunulması gereken herhangi bir işlem veya karar bulunmamaktadır.

- Yetki Sınırları**

1.Dereceden A grubu sınırsız yetkili kişilerden ve 1. Dereceden B grubu ise sınırlı yetkili kişilerden oluşmaktadır. Şirket yönetim kurulu sınırsız yetkili üyeleri; Sermaye Piyasası Kanunu, Türk Ticaret Kanunu, Şirket Esas Sözleşmesi ve ilgili mevzuatlarla belirlenen yetkileri kullanma hakkına sahiptir. B grubunun sınırlı yetkileri, 18.04.2024- 11065 TTSG’de yayımlanan iç yönergeye uygun olarak belirlenmiştir.

- Komiteler**

Yönetim Kurulu, görev ve sorumluluklarını daha etkin bir biçimde gerçekleştirmek amacıyla, Şirket bünyesinde gerekli sayıda komite oluşturmuştur. Ücret Komitesi ve Aday Gösterme Komitesi ayrıca oluşturulmadığından “Kurumsal Yönetim Komitesi” bu komitelerin görevlerini ilgili mevzuat çerçevesinde yerine getirmektedir. Şirket bünyesindeki Komiteler en az 2 (iki) üyeden oluşur.

Yönetim Kurulu, komitelerin oluşturulması, görev alanları; Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ile Kurumsal Yönetim ilkelerine ilişkin düzenlemelere ve diğer mevzuat hükümlerine uygun olarak hareket etmek amacıyla, komite çalışma esasları da belirlenerek kamuoyuyla paylaşılmıştır.

Komitelerin çalışmaları Yönetim Kurulu’na öneri sunma amacını taşımaktadır. Şirket işleyişine ilişkin olarak icra konularında karar alma yetkileri yoktur. Komitelerin önerileri doğrultusunda karar verme yetkisi Yönetim Kurulu’na aittir.

Komiteler, görev alanlarına giren konularda Yönetim Kurulu’na rapor sunarak bilgilendirmede bulunur. Denetimden Sorumlu Komite, Kurumsal Yönetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komiteleri mevzuata uygun olarak toplanmasının yanında gerekli görüldüğü hallerde de toplanarak Yönetim Kurulu için rapor hazırlar. Komite üyeleri için görev süresi öngörülmemiş olup yeniden oluşturuluncaya kadar görev süreleri devam etmektedir.

DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE

Adı Soyadı	Görevi	Sermayedeki Payı	
		TL	%
İrfan GÜVENDİ	Komite Başkanı	-	-
Atakan YILMAZ	Komite Üyesi	-	-

KURUMSAL YÖNETİM KOMİTESİ

Adı Soyadı	Görevi	Sermayedeki Payı	
		TL	%
Atakan YILMAZ	Komite Başkanı	-	-
İlker OCAKTAN	Komite Üyesi	-	-

RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ

Adı Soyadı	Görevi	Sermayedeki Payı	
		TL	%
İrfan GÜVENDİ	Komite Başkanı	-	-
Atakan YILMAZ	Komite Üyesi	-	-

- **Şirket Sermayesi ve Ortaklık Yapısı**

Şirket Çıkarılmış Sermayesi : 168.000.000 TL
 Şirket Kayıtlı Sermaye Tavanı : 750.000.000 TL

- **Şirketimizin 08.11.2024 Tarihi İtibariyle %5 ve Üzeri Paya Sahip Ortaklar Listesi**

ADI VE SOYADI	PAY TUTARI (TL)	SERMAYE PAY ORANI (%)	OY HAKKI ORANI (%)
PASİFİK HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ	120.000.000	17,86	52,08
Fatih ERDOĞAN	92.244.664	13,73	8,01
Abdulkerim FIRAT	92.244.668	13,73	8,01
Mehmet ERDOĞAN	92.214.668	13,72	8,00
PASİFİK GAYRİMENKUL YATIRIM İNŞAAT A.Ş.	60.000.000	8,93	5,21
Diğer (%5 altı)	215.296.000	32,03	18,69
TOPLAM	672.000.000	100	100

--Güncel ortaklık payı KAP üzerinden temin edilebilir.

- **İmtiyazlı Paylar ve Oy Haklarına İlişkin Bilgiler**

Şirket payları A ve B grubu olmak üzere iki tür paydan oluşmuştur. A grubu nama yazılı olan 120.000.000 adet hisse senedi imtiyazlı payları temsil etmektedir. İmtiyazlar esas sözleşme 6.Maddesinde düzenlenmiştir. Buna göre: Şirketin işleri ve idaresi, genel kurul tarafından sermaye piyasası mevzuatı ve Türk Ticaret Kanunu hükümleri çerçevesinde 1/2'si (A) Grubu pay sahipleri arasından veya gösterecekleri adaylar arasından seçilecek en az 5 (beş) en fazla 9 (dokuz) kişiden oluşan bir yönetim kurulu tarafından yürütülür. Herhangi bir şüpheye mahal vermemek adına, 5 (beş) üyeden oluşan yönetim kurulunun 2 (iki) üyesi, 6 (altı) veya 7 (yedi) üyeden oluşan yönetim kurulunun 3 (üç) üyesi, 8 (sekiz) veya 9 (dokuz) üyeden oluşması halinde 4 (dört) üyesi (A) Grubu pay sahipleri veya gösterecekleri adaylar arasından genel kurul tarafından seçilir. A grubu imtiyazlı pay sahibi Pasifik Holding A.Ş'dir.

- **Personel ile İlgili Bilgiler**

Adı-Soyadı	Görevi	Mesleği
Mehmet ALTINSOY	Genel Müdür	Yönetici

Bu dönemde çalışan toplam personel sayısı 37 kişidir.

- **Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi ve Yönetime Katılımı**

Yatırımcılar, Şirket çalışanları, müşteriler, tedarikçiler, sendikalar, sivil toplum kuruluşları ve kamu kurumlarından oluşan menfaat sahiplerine, SPK mevzuatı gereğince kamuya açıklanan finansal raporlarda yer alan bilgilere ek olarak, ticari sır niteliği taşıyan hususlar hariç olmak üzere talep edilmesi halinde yazılı veya sözlü bilgi çeşitli iletişim araçlarıyla verilmektedir.

Menfaat sahipleri komitelere iletmek istedikleri hususlarla ilgili Şirketin info@pasifikeurasia.com.tr mail adresi ile diğer iletişim kanallarını kullanabilirler.

Menfaat sahiplerinin yönetime katılımı konusunda ek bir yöntem oluşturulmamış olup, katılımlar Genel Kurul toplantıları ve karşılıklı görüşmelerle gerçekleştirilmektedir. Menfaat sahiplerinin çıkarları mevzuat ve karşılıklı sözleşmelerle korunmaktadır. Şirket tüm menfaat sahiplerinin beklenti ve talepleri etik kurallar doğrultusunda değerlendirilmektedir.

2- YÖNETİM KURULU ÜYELERİNE SAĞLANAN MALİ HAKLAR:

Şirketimiz yönetim kurulu üyelerine ücret ödenmektedir. Yönetim kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilere ödenen ücret performansa dayalıdır.

Şirketimiz 30 Eylül 2024 tarihinde sona eren döneme ait Yönetim Kurulu'na yapılan maaş ve benzeri ödemelerin toplamı 4.427.272 - TL'dir. (30 Eylül 2023: 1.876.113 - TL'dir.)

3- ŞİRKET FAALİYET ALANLARI HAKKINDA ÖZET BİLGİ

Şirketimiz Demiryolu, Havayolu, Denizyolu ve Karayolu taşımacılığı alanında ulusal ve uluslararası düzeyde lojistik hizmeti sunmaktadır.

4- ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Şirketimiz araştırma ve geliştirme kapsamında herhangi bir faaliyette bulunmamaktadır.

5- ŞİRKETİN DÖNEM İÇİ FAALİYETLERİNE İLİŞKİN BİLGİLER:

Şirketimiz, Sermaye Piyasası Kurulu'nun ve TTK'nın mevzuatı kapsamına belirtilen alanlarda faaliyet göstermek üzere kurulmuş olup, faaliyet esaslarını, Sermaye Piyasası Kurulu'nun düzenlemeleri ve ilgili mevzuatlar çerçevesinde sürdürmektedir.

Şirket, yurtiçi ve dışı olmak üzere hava, kara, demiryolu ve denizcilik olmak üzere her türlü alanda lojistik hizmeti veren kayıtlı sermaye sistemine tabi halka açık anonim ortaklıktır. 2023 yılında halka açılan şirketimiz önemli gelişmeleri KAP platformu başta olmak üzere diğer yerler ilgili platformlarda pay sahiplerine duyurmaktadır.

Şirketimiz yakın geçmişine yönelik gelişmeler ve faaliyetleri ile ilgili önemli hususlar aşağıda belirtilmiştir:

Pasifik Eurasia Lojistik Dış Ticaret A.Ş. ("Şirket") Ankara'da Otosentez Otomotiv ve Ticaret A.Ş. unvanı ile 29.07.2013 tarihinde kurulmuştur. Şirket 18.03.2019 tarihinde unvan değişikliği yaparak bugünkü şirket unvanına kavuşmuştur.

Şirket Kızılırmak Mah. Dumlupınar Bulvarı (Eskişehir Yolu) No: 3 Next Level A Blok 1. Kat No: 1 06520 Söğütözü Çankaya / Ankara adresinde faaliyet göstermektedir.

Şirket'in demiryolu ve diğer taşıma modlarına girişinin gerekçeleri ve yaşanan gelişmeler aşağıda özetlenmiştir. Ülkemizin transit ülke ve ticaret merkezi olma yolunda dünyadaki konjonktürü yakından takip edilmiş, Asya, Orta Doğu, Türk Cumhuriyetleri ve Avrupa arasında köprü olan Türkiye'nin pek çok ülke için karayolu, demiryolu, denizyolu, havayolu taşımaları için transit yolu olmasından dolayı lojistik önemi gittikçe artmıştır. Zira üç kıtanın birbirine yaklaştığı bir noktada önemli bir lojistik üs vazifesi üstlenilebilecek olan ülkemizde tüm taşıma modları kullanılabilir.

2015 yılında imzalanan, "Türkiye Cumhuriyeti Hükümeti ile Çin Halk Cumhuriyeti Hükümeti Arasında İpek Yolu Ekonomik Kuşağı ve 21. Yüzyıl Demir İpek Yolu ile Orta Koridor Girişiminin Uyumlaştırılmasına İlişkin Mutabakat Muhtırası" kapsamında Çin'de üretilen ürünlerin demiryolu ile Avrupa ve Ülkemize erişimini kolaylaştıracak adımlar atılması karara bağlanmıştır. Bu yaklaşım demiryolu yatırımlarının hız kazanacağı ve lojistik sektöründe demiryolunun bu süreçte gelişeceğinin önemli bir göstergesi olmuştur.

Avrupa Birliği'nin 11 Aralık 2019 tarihinde açıkladığı Avrupa Yeşil Mutabakatı ile 2050 yılında iklim nötr ilk kıta olma hedefi ortaya konmuştur. Türkiye olarak da düşük karbonlu yeşil ekonomiye ivme kazandırmak için Türkiye ekonomisi ve sanayisinin yeşil dönüşümü ve başta Avrupa Birliği olmak üzere üçüncü ülkelere ihracatta rekabetçiliğin korunması, güçlendirilmesi, demiryolu sektörünün desteklenmesi amacıyla resmi kurumlarca bir eylem planı oluşturulmuştur. (Kaynak: Türkiye 2053 Ulaştırma ve Lojistik Ana Planı) Bu plan kapsamında sektörde

demiryolu taşımacılığının payının arttırılarak karayolu payının düşürülmesi hedeflenmiştir.

<https://www.uab.gov.tr/uploads/pages/bakanlik-yayinlari/2053-ulastirma-ve-lojistik-ana-plani-rev.pdf>

Ülkemizin özellikle Doğu coğrafyası ile olan ticaret hacminin lojistik ayağında büyük bir kısmı denizyolu ve karayolu aracılığıyla yapılmaktadır. Kış aylarında hava şartlarından kaynaklı olarak hem denizyolu hem de karayolunda lojistik faaliyetler sekteye uğrayabilmektedir. Ancak demiryolu hava şartlarından en az etkilenen taşıma modudur.

TCDD uluslararası demiryolu taşımacılığında sadece ülkemiz sınır kapılarına kadar hizmet verebilmekte olup; sınır geçişleri sonrasında geçiş yapılan ülkelerin demiryolu otoriteleri ile ayrıca anlaşma yapılması, daha da ötesinde yükün ulaşacağı noktaya kadar kaç ayrı ülke geçişi varsa, hepsiyle ayrı anlaşmalar yapılması gerekmektedir. Bu da operasyonel anlamda zorluk yaratmaktadır. Buna ilişkin ortaya konulacak çözümlerin müşteri nezdinde kabul göreceği öngörülmüştür. Yani tek bir şirket ile muhatap olarak tüm ülkelerdeki taşımanın gerçekleşmesi halinde müşterinin yükünü rahatça taşıyabilmesine olanak sağladığından, bu da demiryolunun tercih edilmesinde etken bir rol olarak karşımıza çıkmıştır.

Yukarıda sayılı nedenler dikkate alınarak buradaki potansiyel değerlendirilmiş, 2017 yılında açılmış olan BTK demiryolu hattının daha verimli kullanılarak bölge ticaretinde kullanılan denizyolu ve karayolunun yanında demiryolunun da etkin bir taşıma modu olarak bölge ticaret hacminde pay alabileceği, 2019 yılında yük taşımacılığına açılan Marmaray Tüneli'nin Asya ile Avrupa'yı demiryolu ile birbirine bağlayarak Çin'den Avrupa'ya kesintisiz demiryolu taşımacılığına imkan tanıyor olması ve Ülkemizde demiryolu taşımacılığının yurt dışı atıl taşıma kapasitesi bulunması ve bu taşıma kapasitesinin firmamızın demiryolu taşıma moduna getireceği dinamizm açısından ticari fırsat olarak görülmesi de göz önüne alınmış ve 2019 yılında şirket olarak öncelikli demiryolu taşımacılığı olmak üzere lojistik sektörüne giriş yapılmasına karar verilmiştir.

Uluslararası Demiryolu taşımacılığının anlaşılabilmesi için bazı bilgilerin aktarılması gerekmektedir. Özet olarak demir yolu taşıması yükün bir noktadan diğer noktaya vagon / konteyner içerisinde sevkini ifade etmektedir. Yükün taşınabilmesi için içerisine konulacağı kap konteyner ya da vagonun kendisi olabilir. Ülkemizde vagon ve lokomotif temini TCDD tarafından yapılmaktadır. Ancak özel sektör de kendi lokomotif ve vagonlarıyla taşıma yapabilmektedir. Bu şirketlere Demir Yolu Tren İşletmecisi ("DTİ") denmektedir. Bu şirketler TCDD'nin uygun gördüğü güzergahlarda ve TCDD trafik planlaması kapsamında uygun görülen zamanlarda, kendi personeliyle taşıma yapmaktadır. Yurtdışı taşımalarda ülkeler kendi sınır kapılarına kadar kendi lokomotifleri ile tren dizisini çekerek, sınır geçişi sonrasında tren dizisini diğer ülkenin lokomotiflerine bırakmaktadır.

Şirketler müşterilerine taşıma ücreti teklifi sunabilmek için öncelikle her ülkenin operatörlerinden ki bu kurum Türkiye'de TCDD'dir; taşıma ücreti almak zorundadır. Şirket TCDD ve diğer ülkelerin ilgili kurumlarıyla taşıma ücretine yönelik anlaşmalar yapmıştır. Bu anlaşmalarla belirlenen maliyetler, diğer maliyetler de göz önüne alınarak fiyat teklifine dönüştürülmekte ve müşterilere sunulmaktadır. Satış süreci onaylandığında operasyon süreci başlamaktadır.

Taşımanın yapılabilmesi için gereken en önemli unsur konteyner teminidir. Bu konteynerler Şirket tarafından temin edilmekte olup, müşteri kendi sahip olduğu konteyner ile de taşıma talebinde bulunabilir. Her iki durumda da yükün çıkış noktasından en yakın istasyona sevk için karayolu taşımasına ihtiyaç duyulmaktadır. Bu işleme ise ara taşıma denmektedir. Ara taşıma yoluyla istasyona sevk edilen konteynerler elleçleme (yükün indirilip bindirilmesi) yapılarak daha önce TCDD'den talep edilerek istasyona çekilmiş olan vagonların / platformların üzerine alınırlar. İlgili istasyondan yükün gideceği güzergaha TCDD tarafından planlanmış olan tren dizisine eklenerek sınır kapılarına doğru yola çıkar. Bu noktada gümrük işlemleri de tamamlanmış olmalıdır. Sınır kapısına varan tren dizisi

geçiş kontrolleri yapılarak Şirket koordinasyonunda diğer ülkenin taşıma sorumluluğuna bırakılır.

Yük varış noktasına ulaştığında alıcı bilgilendirilir. Satışı gerçekleştirilen hizmet içeriğine uygun olarak, alıcı dilerse istasyonda, dilerse ara taşıma yapılarak farklı bir adreste teslim alması sağlanır. Tüm bu süreçlerde Şirket'in üye olduğu dijital sistem / yazılımlardan temin edilen trenin konum bilgisi, tahmini varış süresi anlık takip edilerek müşteriye aktarılır ve gerekli bilgi akışı sağlanır.

Yükü teslim alan müşteri boş konteyneri iade eder ve yurtiçi / yurtdışında belirlenen noktalarda depolanarak bir sonraki taşımada kullanılmak üzere saklanır. Eğer varış noktasında yeni bir talep yok ise konteyner boş çekilmek suretiyle ihtiyaç bulunan diğer noktalara aktarılır.

Yukarıda anlatılan süreçlerde tarafları özetlemek gerekirse; yükün sahibi üretim yapanın kendisi ya da üretim yapandan taşıma işini almış başka bir firma olabilir. Yükün taşıyıcısı ise Şirket gibi bu işleri koordine eden taşıma hizmeti sunan firmalardır, alıcı ise yükün teslim edileceği noktada gönderici tarafından yükü teslim almakla yetkilendirilmiş şirket ya da doğrudan yükü satın alanı ifade eder.

Demiryolu taşıma süreçleri kısaca özetlenmiştir. Bu aşamada taşıma yapılan ülkeler ve güzergahlardaki bazı önemli noktaların vurgulanması elzemdir. Şöyle ki;

Çin'den Avrupa'ya olan demiryolu yük trafiğinin neredeyse tamamı Kuzey Koridor olarak adlandırılan Çin – Kazakistan – Rusya – Belarus - Ukrayna / Polonya hattı üzerinden taşınmaktadır. Ancak Rusya - Ukrayna savaşı ile birlikte Kuzey koridor üzerinden yapılan demiryolu taşımaları sekteye uğramış, kuzey koridorunda taşıma yapılması zorlaşmış, bu durum orta koridorun yani BTK hattının daha etkin kullanılmasını zorunlu hale getirmiştir. Orta koridor güzergahı Çin – Kazakistan – Azerbaycan - Gürcistan - Türkiye üzerinden geçmektedir. Orta koridor üzerindeki bir başka güzergah ise Çin – Kırgızistan - Özbekistan-Türkmenistan – Azerbaycan – Gürcistan - Türkiye hattıdır. Ancak Çin - Kırgızistan arasında demiryolu hattı bulunmadığından Kasgar - Osh arası karayolu ile taşıma zorunludur. Bu nedenle, Çin çıkışlı yüklerin tercih edildiği güzergah ağırlıklı olarak Çin - Kazakistan üzerinden gelen Orta Koridor hattıdır.

Güzergâh üzerinde yer alan ülkelerin oluşturduğu, TCDD'nin ve Şirket'in de üye olduğu Trans Hazar Uluslararası Taşıma Güzergahı Birliği (TITR) bu hat üzerindeki taşımacılığın artırılmasına yönelik çalışmalar yapmaktadır. Ana amacı orta koridor üzerinden akan yük trafiğinin artırılması, tarife birliği ve rota üzerindeki tüm tarafların uyumlu ve makul sürelerde taşıma yapmasını sağlamaktır. Her yıl birkaç kez çalışma grupları toplanarak yaşanan sorunlar ve fırsatların değerlendirilmesi amacıyla bir araya gelmektedir.

Bu hattın en kritik noktaları ise aşağıdadır.

1. Ülkemiz ray genişliğinin 1435 mm ve Gürcistan'dan itibaren hattın devamındaki eski Sovyetler Birliği ülkelerinde ray genişliğinin 1520 mm olması nedeniyle trenler kesintisiz olarak devam edememekte ve Türkiye - Gürcistan sınırında yer alan Ahalkalaki yük aktarma istasyonunun efektif çalışması önem arz etmektedir.
2. Azerbaycan - Kazakistan geçişinin Hazar Denizi üzerinde gemilerle yapılması nedeniyle limanların ve gemilerin etkin işletilmesi,
3. Çin - Kazakistan sınırında yine ray genişlikleri farklılığı nedeniyle aktarma zorunluluğu bulunması ve bu aktarma merkezlerinin de efektif çalışması gerekmektedir.

Farklı hat genişliğine sahip vagonlardaki konteyner / yükler karşılıklı olarak portal vinç veya steckarlar (konteyner yükleme makinası) ile aktarılmaktadır. Bir diğer yöntem olarak boji (vagonların tekerlek takımları) değişimi ile yük aktarılmadan vagonların diğer ülkeye geçişi sağlanabilmektedir.

Demiryolu taşıma süreci ve güzergahlar ile ilgili verilen bilgilerden sonra Şirket'in sektöre giriş yaptığı günden bugüne gerçekleştirdiği faaliyetler aşağıda sıralanmıştır.

2019 yılı

Öncelikle,

- Ulaştırma ve Altyapı Bakanlığı'ndan 04.07.2019 tarihinde TİO Belgesi (Taşıma İşleri Organizatörü Belgesi) alınmış,
- 03.07.2019 tarihinde MS Agency Gürcistan şirketi ile forwarder sözleşmesi,
- 18.07.2019 tarihinde TCDD ile BTK hattı Taşıma Sözleşmesi,
- 17.10.2019 tarihinde RZD Rus Demiryolları ile forwarder sözleşmesi,
- 01.11.2019 tarihinde KTZ Ekspres Kazakistan ile forwarder sözleşmesi,
- 06.11.2019 tarihinde Xian Continental Bridge, TCDD ile üçlü Çerçeve anlaşması,
- 06.11.2019 tarihinde Xian Continental Bridge, ADY Container, GR Logistics, KTZ Ekspres, TCDD ile 6'lı Protokol,
- 11.12.2019 tarihinde FTLC Gürcistan ile Taşıma Sözleşmesi,
- 30.12.2019 TCDD ile Forwarder Sözleşmesi

imzalanmıştır. Böylece Türkiye varışlı ve çıkışlı yükler için çıkış noktasından varış noktasına kadar ortaya çıkan taşıma ücretleri belirlenmiştir.

Bunun yanı sıra ülkemizden yükün en fazla çıkış yapacağı ve varacağı istasyonlarda (Köseköy, Mersin, İskenderun) konteyner yükleme için vinç, stecker, depolama alanı kiralaması vb. gerekli ekipman ve istihdam sağlanmış terminal hizmetleri için de altyapı oluşturulmuştur.

2019 yılında yukarıda anlatılan demiryolu taşıma sürecinde ara taşıma, elleçleme, gümrikleme, yurtiçi navlun, yurtdışı navlun ve varış noktasındaki lojistik desteğin tümünün Şirket'çe sağlanabilmesi için ön çalışmalar başlatılmıştır.

Şirket'in ilk taşıması Temmuz 2019'da Erzurum'dan Gürcistan'a konvansiyonel, yani konteyner yerine yükün direkt olarak vagonun içine konulduğu bir dökme yük treni, organizasyonu olmuştur. Yıl sonuna kadar bu taşımalar devam etmiş ağırlıklı olarak cevher ihracat yükü taşınmıştır.

Kasım ayında Demir İpek Yolu'nun canlandırılması kapsamında, Orta Koridor üzerinden Çin'den yola çıkıp Marmaray'ı da kullanarak Avrupa'ya giden ilk blok yük treni 20 gün içerisinde Prag'a varmıştır. Bu taşıma TCDD – Pasifik Eurasia – KTZ Ekspres – ADY Konteyner, GR Logistics ve China Ekspres iş birliği ile gerçekleştirilmiştir. İlk olması nedeniyle paydaş ülkelerin resmi makamları (Çin – Kazakistan – Azerbaycan – Gürcistan) ile ülkemiz kurum ve yöneticilerinin katılımı ile Ankara Gar'da resmi bir tören de düzenlenmiştir. Yaşanan gelişmeler sektörde bu hatta olan ilgiyi artırmış ve BTK hattının çalışır hale geldiğinin önemli bir göstergesi olmuştur.

2019 yıl sonu itibarıyla Şirket 300 vagonluk cevher yükü taşıması yapmış buna ilave olarak Çin'den gelen trenle 43 konteyner (86 TEU) taşıması gerçekleştirmiştir. Yıl sonu itibarıyla BTK hattından toplam taşınan yük miktarı ise 195 bin tona ulaşmıştır.

2020 yılı

Orta Koridor operasyonlarının yoğun olarak başladığı bir dönem olmuştur. Covid-19 ile birlikte ülke sınırlarının tır taşımalarına kapatıldığı süreçte demiryolu taşımaları sayesinde ülkenin ithalat ve ihracat taşımaları kesintisiz bir şekilde devam etmiştir. Bu dönemde Şirket tarafından ülkemizin uluslararası ticaretinin devamı ve demiryolu taşımacılığına artan talebin karşılanması amacıyla, hat üzerinde terminal yatırımları yapılması zorunlu hale gelmiştir. Daha önce bahsedildiği üzere, Gürcistan topraklarında yer alan Ahılkelek Aktarma İstasyonu Gürcistan'ın kontrolünde hizmet vermekte olup; artan iş hacmi nedeniyle taleplerin tamamını karşılamakta yetersiz kalmıştır. Ahılkelek aktarma merkezinin iş yükünün bir bölümünün ülkemiz topraklarına kaydırılması ve kapasitenin artırılması amacıyla, hat üzerinde transit sürelerin uzamamasını teminen, ülke topraklarındaki Kars – Canbaz istasyonunda terminal hizmetleri yatırımı Şirket'çe yapılmıştır. Bu kapsamda portal vinç ve pnömatik hububat / tahıl aktarma makinası kurulmuş; vagondan vagona yük aktarmak üzere ekipman ve gerekli personel istihdamı

sağlanmıştır.

Ocak ayında TCDD ile Şirket arasındaki sözleşme yenilenmiş, ayrıca Azerbaycan ADY Container ve Kazakistan KTZ Ekspres ile forwarder sözleşmesi imzalanmış, , Mayıs ayında TCDD ile Avrupa Blok Tren sözleşmesi ve Ağustos ayında ise Kazakistan KTZ Ekspres ile Konteyner Kullanım sözleşmesi imzalanmıştır.

Yukarıda sayılı yurtdışı paydaşlarımızla yapılan anlaşmaların içeriğinde ülkemize varış yapan KTZ olan konteynerlerin kullanım hakkı şirketimize verilmiş, müşterilerimize bu konteynerlerin bedelsiz kullanılması hakkı elde edilmiştir.

Bu süreç sonrasında BTK hattı üzerinde günlük taşıma kapasitesi 1.500 tondan 3.500 tona çıkarılarak yük akışı kesintisiz olarak devam ettirilmiştir.

Örnek vermek gerekirse yıl içerisinde;

Uluslararası taşımacılıkta ihracatçılarımızın / ithalatçılarımızın faaliyetlerinin aksamaması için TCDD ile iş birliği yapılarak; Mayıs 2020’de ülkemiz ihracat yüklerini içeren 100 konteynerden oluşan 1.050 m uzunluğundaki en uzun blok treni,

Temmuz 2020’de ise Çin’den Türkiye’ye 12 gün gibi 25 gün ortalamasından çok kısa sürede ulaşan ithalat blok treni, Aralık 2020’de Türkiye’den Çin’e beyaz eşya yüklü ilk Çin İhracat Blok Treni, taşımaları Şirket tarafından gerçekleştirilmiştir.

BTK hattı üzerinden 2020 yılında taşınan yük miktarı yaklaşık 400 bin tona ulaşmış yükün yarısı Şirket tarafından taşınmıştır.

2020 yılı içerisinde Şirket’in organizasyonel yapılanma ve istihdama yönelik adımları hız kazanmış, toplam çalışan sayısı 36 kişiye ulaşmıştır.

2021 yılı

Ocak ayında, Eti Maden İşletmeleri Genel Müdürlüğü tarafından üretilen bor madeni ilk kez demiryoluyla Çin’e taşınmıştır.

Ayrıca, Rusya ile olan ülkemiz ticaretinde demiryolu ağının daha aktif kullanılmasına yönelik olarak RZD Rusya Demiryolları ile Şirket’in imzaladığı iş birliği ve taşıma sözleşmeleri sayesinde aynı gün beyaz eşya yüklü ilk Rusya Blok ihracat treni 29 Ocak 2021 yılında yola çıkmıştır.

Şirket, Nisan 2021 yılında Avrupa’nın önde gelen demiryolu taşıma operatörlerinden biri olan Avusturya Demiryolları Rail Cargo Avusturya ile blok tren taşıma sözleşmesi imzalamıştır. Böylece Çin’den ya da Orta Asya ülkelerinden gelen yüklerin kesintisiz olarak Avrupa’ya ve tersi yönde taşınması mümkün hale gelmiş, düzenli Halkalı – Avrupa, Köseköy – Avrupa seferleri ve ters yönde akış sağlanmaya başlanmıştır.

Şirket, ülkemizin önde gelen sanayi firmaları ile imzalanan sözleşmeler kapsamında Kırgızistan ve Rusya güzergahında proje yükleri taşımaları gerçekleştirilmiştir.

Ekim ayında Şirket’in merkezi Kazakistan’da bulunan TITR (Trans Hazar Uluslararası Taşıma Güzergahı Birliği) üyeliği kabul edilmiş, böylece Şirket TCDD’nin de üye olduğu bu uluslararası yapılanmanın bir parçası haline gelmiştir. Bu sayede Şirket hat üzerinde belirlenen stratejiler, fiyat seviyelerinin belirlenmesi ile iş birlikleri oluşturma ve orta koridorun gelişimine doğrudan katkı verebilme imkanına kavuşulmuştur.

Yine 2021 yılında Azerbaycan ADY Konteyner ve Gürcistan GR Lojistik ile Şirket arasında yapılan bir anlaşma çerçevesinde Türkiye Azerbaycan arasında düzenli tren seferleri de (TURQUAZ EXPRESS) başlatılmıştır. Böylece Azerbaycan ve Türkiye arasında her hafta düzenli tren seferleri yapılma imkânı ortaya çıkmış ve bu kapsamda 2021 yılında 1.509, 2022 yılında 2.349, 2023 yılında ise 275 olmak üzere toplam 4.133 konteyner taşınması gerçekleştirilmiştir.

T.C. Ulaştırma ve Altyapı Bakanlığı tarafından 2021 yılında açılışı gerçekleştirilen Kars Lojistik Merkezi de Şirket’in faaliyetlerinin gelişimi açısından kritik noktalardan biri olmuştur. Orta Koridor ve BTK üzerinden demiryolu aracılığı ile ülkemize giriş çıkış yapan tüm yüklerin toplanma merkezi ve birleştirildiği terminal olan KLM (Kars Lojistik Merkezi)’nde Şirket 2.000 m2 alan kiralaması yapmıştır. Böylece BTK hattının ülkemizde en önemli giriş – çıkış kapısı olan Kars’da Şirket hizmet verebilir hale gelmiştir.

2021 yıl sonuna gelindiğinde Asya ile Avrupa’nın entegre edildiği, kapıdan kapıya teslim modelinin uygulandığı, profesyonel entegre hizmetleri sunabilen, pazarlama, operasyon ve terminal hizmetleri kapsamında yapılanması

tamamlanmış bir yapıya kavuşulmuştur. Tüm bunların sonucunda Şirket BTK hattı üzerinden taşınan yükün % 92'sini (1.2 milyon ton) taşıyarak sektördeki yerini sağlamıştır.

2022 yılı

Salgının etkilerinin kısmen azaldığı 2022 yılında, Rusya- Ukrayna savaşı nedeniyle kuzey koridorunda taşınmakta olan yükün büyük bir kısmı orta koridora kaymak durumunda kalmıştır. Bu nedenle orta koridor üzerinde kapasite fazlası yük taşıma gerekliliği doğmuş; fazla kapasitenin yönetilebilmesi için yükün bir kısmının Karadeniz limanları üzerinden Avrupa'ya taşınması zorunlu olmuştur. Yine de BTK üzerinden yük akışı devam etmiş, Avrupa taşımaları ile birlikte Şirket bu yıl içinde yaklaşık 1,7 milyon ton yük taşıma hacmine ulaşmıştır. BTK üzerinden taşınan yükün % 96'sı Şirket tarafından gerçekleştirilmiştir.

Ayrıca orta koridorun Türkiye – Gürcistan – Azerbaycan – Türkmenistan - Özbekistan-Kırgızistan güzergahındaki ülkelerin oluşturduğu CASCA+ (Central Asia, South Caucasus and Anatolia) birliği ile yapılan görüşmeler neticesinde resmi olarak Mart 2022 tarihinde birliğin bir üyesi haline gelmiştir. Bu sayede Orta Koridor'da daha önce sadece TITR güzergahında gerçekleştirilebilen taşımaların kısmen alternatifli olarak CASCA güzergahında da gerçekleştirilme imkânı ortaya çıkmıştır. Mayıs ayında Kırgız Demiryolları şirketi ile Konteyner taşımacılığını geliştirme iş birliği anlaşması, Temmuz ayında DHL Global Forwarding ile işbirliği anlaşması, Ağustos ayında Kazrail Kazakistan Konteyner şirketi ile konteyner kullanım ve depolama anlaşması, Kasım ayında ise Özbek Demiryolları şirketi ile işbirliği anlaşması imzalanmıştır.

Hava kargo taşımacılığı ile ilgili olarak Temmuz 2022'de IATA belgesi, Ekim 2022'de ise Yetkili Acenta Sertifikası alınmıştır. Pazarlama ve operasyon kadrolarımız oluşturulmuş, bölge yapılanma çalışmalarına devam edilmektedir. Diğer yandan denizyolu taşımacılığı alanında Şirket AFAD tarafından organize edilen insani yardım malzemelerinin Filistin ve Pakistan'a ulaştırılması için Kasım 2022'de açılan ihalelerde, en uygun teklif vererek ihaleyi almış ve ilk denizyolu taşımalarını gerçekleştirmiştir. Toplamda 53.175.000 TL tutarındaki ihale konusu işin toplamı 26.000 ton Filistin ve 1.600 ton Pakistan olmak üzere toplam 27.600 ton yük taşıması olup, 2023 yılı şubat ayı itibariyle tamamlanmıştır. Bu taşımalarda karayolu, demiryolu ve denizyolu taşıma modlarının tümü kullanılmış olup (intermodal), Şirket açısından da bir ilk olmuştur. Devamında denizyolu taşımacılığındaki yüksek potansiyel ve ihtiyaçlar göz önüne alınarak gemi yatırımı yapılması 03.09.2022 tarih ve 23022/06. nolu YK kararı ile kararlaştırılmış ve bu amaçla hem konteyner hem de dökme yük taşıma kapasitesine sahip toplam 4.300 DWT özelliğinde bir adet konteyner gemisinin satın alma süreçlerine başlanılmıştır.

Hesap Dönemi İçinde Gerçekleştirilen Genel Kurul Toplantıları

26 Haziran 2024 tarihli 2023 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı:

Bu toplantıda kararlaştırılan önemli hususlar

- Yönetim Kurulu yeniden oluşturuldu.
- 2023 yılına ait karın genel kanuni yedek akçeler ayrıldıktan sonra geçmiş yıl karlarına eklenmesine karar verildi.
- 2024 yılında hizmet alınacak bağımsız denetim kuruluşu belirlendi.

• 2024 Yılında Başlayan ya da Devam Eden Yatırım ve Yenileme Faaliyetleri

Şirketimiz lojistik sektöründe potansiyel fırsatları değerlendirerek yatırımlarına devam etmektedir. Önemli nitelikteki gelişmeler KAP'ta ayrıca pay sahiplerine duyurulmaktadır.

• Bağış ve Yardımlar ile Sosyal Sorumluluk Kapsamında Yapılan Harcamalar

Şirketimiz, bu dönem içinde toplam 5.763.779 TL tutarında bağış ve yardımda bulunmuştur.

• Şirket aleyhine açılan ve Şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki davalar ve olası sonuçları:

Şirketimiz aleyhine açılan mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikte bir dava mevcut değildir.

- **Kar Dağıtım Politikası**

Pasifik Eurasia Lojistik Dış Ticaret A.Ş. Kâr Payı Dağıtım Politikası, Şirket'in güncel finansal ihtiyaçları doğrultusunda, oluşan karın Genel Kurul tarafından değerlendirerek Şirket bünyesinde bırakılmasını ya da kısmen/tamamen dağıtılmasını öngörmektedir.

Şirket Esas Sözleşmesi**Madde 13 Kar Dağıtımı ve Yedek Akçeler:**

Şirket kar tespiti ve dağıtımı konusunda TTK ve sermaye piyasası mevzuatı hükümlerine uygun hareket eder.

Şirket'in faaliyet dönemi sonunda tespit edilen gelirlerinden, Şirket'in genel giderleri ile muhtelif amortisman gibi Şirket'çe ödenmesi veya ayrılması zorunlu olan miktarlar ile Şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi zorunlu vergiler düşüldükten sonra geriye kalan ve yıllık bilançoda görülen dönem karı, varsa geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra kalan miktar, sırasıyla aşağıda gösterilen şekilde tevzi olunur:

Genel Kanuni Yedek Akçe:

a) Sermayenin yüzde yirmisine ulaşıncaya kadar, yüzde beşi kanuni yedek akçeye ayrılır.

Birinci Kâr payı:

b) Kalandan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden, Şirket'in kâr dağıtım politikası çerçevesinde TTK ve sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak birinci kâr payı ayrılır.

c) Yukarıdaki indirimler yapıldıktan sonra, genel kurul, kâr payının, Yönetim Kurulu üyelerine, ortaklık çalışanlarına, pay sahibi dışındaki kişilere dağıtılmasına karar verme hakkına sahiptir.

İkinci Kâr payı:

Net dönem kârından, (a), (b) ve (c) bentlerinde belirtilen meblağlar düştükten sonra kalan kısmı, genel kurul, kısmen veya tamamen ikinci kâr payı olarak dağıtmaya veya TTK'nın 521'inci maddesi uyarınca kendi isteği ile ayırdığı yedek akçe olarak ayırmaya yetkilidir.

Genel Kanuni Yedek Akçe:

Pay sahipleriyle kâra iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan, sermayenin %5'i oranında kâr payı düşüldükten sonra bulunan tutarın yüzde onu, TTK'nın 519'uncu maddesinin ikinci fıkrası uyarınca genel kanuni yedek akçeye eklenir.

TTK'ya göre ayrılması gereken yedek akçeler ile Esas Sözleşme'de veya kâr dağıtım politikasında pay sahipleri için belirlenen kâr payı ayrılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kâr aktarılmasına, Yönetim Kurulu üyelerine, ortaklık çalışanlarına ve pay sahibi dışındaki kişilere kârdan pay dağıtılmasına karar verilemeyeceği gibi, pay sahipleri için belirlenen kâr payı nakden ödenmedikçe bu kişilere kârdan pay dağıtılamaz.

Kâr payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır.

Dağıtılmasına karar verilen kârın dağıtım şekli ve zamanı, Yönetim Kurulu'nun bu konudaki teklifi üzerine Genel Kurulca kararlaştırılır.

İşbu Esas Sözleşme hükümlerine göre Genel Kurul tarafından verilen kâr dağıtım kararı kanunen müsaade edilmediği sürece geri alınamaz.

- **2023 Yılı Temettü Bilgisi**

Şirketimiz 2023 yılına ait temettüsünün dağıtımında yedek akçeler ayrıldıktan sonra kalan tutarın geçmiş yıl karlarına eklenmesi kararlaştırılmıştır.

- **Bağımsız Denetim Şirketinin Seçimi**

Şirketimizin 2024 yılında bağımsız denetiminin temini amacı ile Deneyim Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş. Yönetim Kurulunun önerisi ile yapılan ilk Genel Kurulda kabul edilmiştir.

- **Şirketin Risk Yönetimi ve İç Kontrol Mekanizması**

Şirket SPK Tebliğlerine uymak amacıyla, kurumsal yönetim ve risk yönetimini sağlamlaştırmak üzere Şirket bünyesinde; Kurumsal Yönetim Komitesi, Denetimden Sorumlu Komite ve Riskin Erken Saptanması Komiteleri oluşturulmuştur. Yönetim Kurulu, görev alanlarına bağlı olarak komiteler tarafından verilen raporlarla sürekli

bilgilendirilmektedir.

- **Şirketin Finansman Kaynakları**

Şirketimizin temel finansman kaynağı Şirketin sermayesinden oluşmaktadır. Bunun yanı sıra 2023 yılında halka arz aracılığıyla toplanan fon kaynağı temin edilmiş olup, bu sağlanan nakit akışı ile Şirket finansman yapısı daha güçlü hale getirilmiştir. İzahnamede belirtildiği oranlarda değerlendirmek suretiyle bu nakit akışı değerlendirilerek ilerleyen aşamalarda lojistik yatırımları ve hizmetlerinde kullanılacak ve Şirket sermaye yapısı daha da güçlü hale getirilecektir.

- **Dönem İçinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler**

Dönem içinde herhangi bir Esas Sözleşme değişikliği yapılmamıştır.

- **İşletmenin Faaliyet Gösterdiği Sektör ve Sektördeki Yeri**

Türkiye'nin öncü lojistik firmalarından biri olarak faaliyet gösteren şirketimiz, hem yurt içi hem de yurt dışı lojistik hizmetlerinde geniş bir uzmanlık yelpazesine sahiptir. Özellikle demiryolu taşımacılığı alanında yoğunlaşan firma, etkili ve sürdürülebilir taşıma çözümleri sunarak kara yolu taşımacılığının getirdiği trafik ve çevresel sorunlara alternatif bir yaklaşım sunmaktadır. Bu sayede hem taşıma maliyetlerini optimize ederken hem de çevreye duyarlılık ilkesini benimseyerek sürdürülebilir bir ulaşım altyapısı oluşturmayı hedeflemektedir.

Firmanın etkinlik alanı sadece demiryoluyla sınırlı değildir; aynı zamanda havacılık ve gemi yolu lojistiği konusunda da güçlü bir varlığa sahiptir. Havacılık sektöründeki hızlı taşıma ve küresel erişim avantajlarını kullanarak, müşterilerine hızlı teslimat ve güvenilir hizmetler sunmaktadır. Ayrıca, deniz yolu taşımacılığı ile uluslararası ticaretteki önemli bir rol oynayarak, dünya genelindeki limanlara bağlantı sağlayarak kapsamlı bir global lojistik ağı oluşturmaktadır.

Firmamız, müşteri odaklı yaklaşımı, teknolojiye yatırımı ve uzman kadrosuyla lojistik sektöründe öne çıkmaktadır. Sürekli gelişen ve değişen pazar koşullarına uyum sağlayarak, güvenilirlik, verimlilik ve çevresel sürdürülebilirlik ilkelerini benimseyen bu firma, tedarik zincirlerini daha akıllı, hızlı ve etkili bir şekilde yönetmeye yardımcı olmaktadır.

- Faaliyet Dönemine İlişkin Yatırımlar ve Duran Varlık Tabloları

NOT 11- MADDİ DURAN VARLIKLAR

Grup'un maddi duran varlıkları ile bu varlıklarda yaşanan değişimler aşağıdaki tablolarda detaylı şekilde açıklanmıştır.

30 Eylül 2024

	Tesis, Makine ve Cihazlar	Taşıtlar	Demirbaşlar	Özel Maliyetler	Yapılmakta Olan Yatırımlar	Toplam
Maliyet Değeri						
1 Ocak 2024 itibarıyla açılış bakiyesi	11.069.378	205.766.921	7.078.702	1.572.377	-	225.487.378
Çevrim farkı etkisi	-	(27.798.920)	-	-	-	(27.798.920)
Alımlar	-	5.034.971	2.343.983	1.014.792	-	8.393.746
Çıkışlar	-	(461.099)	-	-	-	(461.099)
30 Eylül 2024 itibarıyla kapanış bakiyesi	11.069.378	182.541.873	9.422.685	2.587.169	-	205.621.105

Birikmiş Amortismanlar

1 Ocak 2024 itibarıyla açılış bakiyesi	(3.870.105)	(4.082.157)	(3.453.086)	(481.166)	-	(11.886.514)
Çevrim farkı etkisi	-	349.586	-	-	-	349.586
Dönem gideri	(1.086.397)	(5.189.381)	(1.122.387)	(338.674)	-	(7.736.839)
Çıkışlar	-	74.281	-	-	-	74.281
30 Eylül 2024 itibarıyla kapanış bakiyesi	(4.956.502)	(8.847.671)	(4.575.473)	(819.840)	-	(19.199.486)
30 Eylül 2024 itibarıyla net defter değeri	6.112.876	173.694.202	4.847.212	1.767.329	-	186.421.619

- Maddi Olmayan Duran Varlıklar

Maddi olmayan varlıklar, haklardan oluşmaktadır. Maddi olmayan duran varlıklar, ilk defa maliyet bedelleri ile kayda alınırlar. Daha sonraki dönemlerde de maliyet bedeli ile değerlendirilir.

Grup konsolide finansal tablolarında beklenen faydalı ömürlerine göre normal amortisman yöntemi kullanılarak kıst amortismanına tabi tutulur. Yasal defter kayıtlarında amortisman oranı olarak Vergi Usul Yasası'na uygun amortisman uygulamaları kullanılmış olmakla birlikte, ilişik konsolide finansal tabloların düzenlenmesinde ekonomik ömür tahminlerine dayalı amortisman oranları kullanılmıştır. Kullanılan amortisman oran tahminleri aşağıdaki gibidir.

Maddi Olmayan Varlığın Türü**Amortisman Oranı**

Haklar

%11-50

- **İlişkili Taraf Açıklamaları**

Şirketin ilişkili taraflarla olan borç ve alacak bakiyeleri aşağıdaki gibidir. Şirketimiz İlişkili taraflardan mal ve hizmet tedarik etmesinin yanı sıra proje yönetimi hizmeti, taşıma hizmeti almaktadır.

NOT 3- İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI

Grup'un ilişkili taraf olarak tanımlandığı gerçek ve tüzel kişilere ilişkin bakiyeler aşağıdaki gibidir:

30 Eylül 2024	Alacaklar		Borçlar		Ertilenmiş Gelirler	Peşin Ödenmiş Giderler
	Kısa vadeli		Kısa vadeli	Uzun vadeli	Kısa vadeli	Kısa vadeli
	Ticari	Ticari olmayan	Ticari	Ticari		
İlişkili taraflarla olan bakiyeler						
Orçay Ortaköy Çay Sanayi ve Ticaret A.Ş.	-	904.167	3.394	-	-	-
Pasifik Yenilenebilir Enerji Sanayi ve Ticaret A.Ş.	-	109.739.285	-	-	-	-
Pasifik Perakende Yiyecek ve İçecek Hizmetleri A.Ş.	-	-	45.655	-	-	-
Pasifik Merkez Adi Ortaklığı	-	-	66.255.617	-	-	-
Pasifik Teknoloji A.Ş.	-	-	4.124.657	-	-	-
Avrasya Trading Dış Ticaret Anonim Şirketi	5.789.350	-	-	-	-	-
Pasifik Gayrimenkul Yatırım İnşaat A.Ş.	-	24.011.093	43.258	-	-	5.177.231
Pasifik Eurasia Terminal Hizmetleri ve Ticaret A.Ş.	176.153.163	-	141.047.208	-	9.978.057	23.381.250
Yeni Global Taşımacılık Sanayi ve Ticaret A.Ş.	-	4.998.297	-	-	-	-
Toplam	181.942.513	139.652.842	211.519.789	-	9.978.057	28.558.481

- **Şirket Aleyhine Açılan Davalar**

Şirket aleyhine açılmış önemli bir dava bulunmamaktadır.

- **Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler**

Şirket 2024 yılı içerisinde kendi payını iktisap etmemiştir.

- **Hesap Dönemi İçinde Yapılan Özel ve Kamu Denetimleri**

Bu dönem içinde herhangi bir özel denetim veya kamu denetimi olmamıştır.

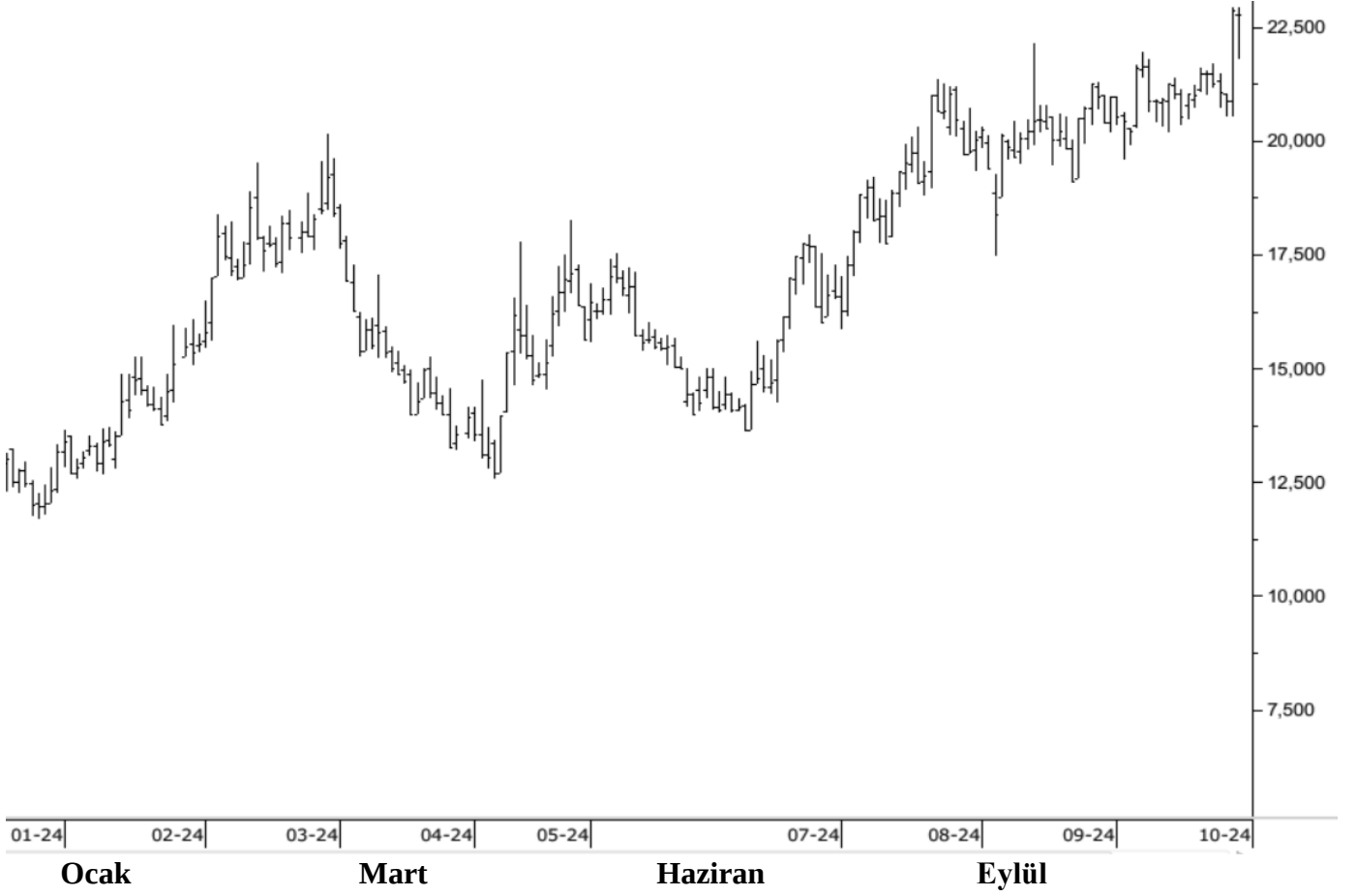
- **Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle Şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlara ilişkin açıklamalar**

Şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli bir yaptırım bulunmamaktadır.

- **Şirket Sermayesinin karşılıksız kalıp kalmadığına veya borca batık olup olmadığına ilişkin tespit ve yönetim organı değerlendirmeleri**

Şirket sermayesinin karşılıksız kalma durumu veya borca batık olma durumu bulunmamaktadır.

PASİFİK EURASİA LOJİSTİK DİŞ TİCARET A.Ş.
HİSSE FİYAT VE İŞLEM BİLGİSİ
(1 Ocak 2024 – 30 Eylül 2024)



6- KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLAR

Şirketimiz ve müşterek faaliyetlerimizin 01 Ocak 2024 ile 30 Eylül 2024 tarihlerini kapsayan dönem konsolide finansal bilgiler esas alınarak hazırlanan kar veya zarar tablosu ile finansal durumu gösteren tablolar aşağıda sunulmuştur.

KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLAR

	Not	01.01.- 30.09.2024	01.01.- 30.09.2023	01.07.- 30.09.2024	01.07.- 30.09.2023
Hasılat	14	808.000.691	853.000.381	329.080.587	314.111.872
Satışların maliyeti (-)	14	(611.030.689)	(697.253.310)	(241.172.708)	(280.856.458)
Brüt kar		196.970.002	155.747.071	87.907.879	33.255.414
Pazarlama, satış ve dağıtım giderleri (-)	15	(5.190.364)	(6.693.027)	(989.317)	(5.677.806)
Genel yönetim giderleri (-)	15	(58.013.284)	(62.101.633)	(15.506.105)	(26.450.149)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	16	80.312.167	129.652.840	26.553.953	63.684.472
Esas faaliyetlerden diğer giderler (-)	16	(40.452.289)	(35.796.377)	(16.571.661)	(6.556.505)
Esas faaliyet karı		173.626.232	180.808.874	81.394.749	58.255.426
Yatırım faaliyetlerinden gelirler	18	149.370.921	19.262.184	510.310	15.834.795
Finansman geliri öncesi faaliyet karı		322.997.153	200.071.058	81.905.059	74.090.221
Finansman gelirleri	17	51.444.033	28.979.858	13.815.438	16.943.955
Finansman giderleri (-)	17	(20.177.402)	(23.039.235)	(5.773.581)	1.371.571
Net parasal pozisyon kazançları (kayıpları)		(148.247.886)	(107.624.703)	(42.085.477)	(162.007.758)
Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi karı		206.015.898	98.386.978	47.861.439	(69.602.011)
Sürdürülen faaliyetler vergi gelir/(gideri)		(51.383.254)	(69.429.011)	(21.741.953)	(33.563.331)
- Dönem vergi gideri	19	(21.171.328)	(40.067.437)	(14.905.096)	(17.497.365)
- Ertelenmiş vergi geliri/(gideri)	19	(30.211.926)	(29.361.574)	(6.836.857)	(16.065.966)
Dönem karı /(zararı)		154.632.644	28.957.967	26.119.486	(103.165.342)
Dönem karının dağılımı		154.632.644	28.957.967	26.119.486	(103.165.342)
- Ana Ortaklık Payları		(80.141)	-	(66.555)	-
- Kontrol Gücü Olmayan Paylar		154.712.785	28.957.967	26.186.041	(103.165.342)
Pay başına kazanç	20	0,92	0,29	0,22	(1,60)
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar		753.162	(21.781)	(41.856)	(568)
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları (kayıpları), vergi sonrası		753.162	(21.781)	(41.856)	(568)
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılacaklar		7.962.180	-	1.298.264	-
- Yabancı para çevrim farkları		7.962.180	-	1.298.264	-
Toplam kapsamlı gelirler		163.347.986	28.936.186	27.375.894	(103.165.910)

VARLIKLAR	NOT	30.09.2024	31.12.2023
Dönen Varlıklar		1.296.419.950	1.016.764.073
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	114.041.475	192.659.010
Finansal Yatırımlar	5	167.497	20.724.116
Ticari Alacaklar		953.999.991	538.437.784
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3	181.942.513	128.190.912
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	772.057.478	410.246.872
Diğer Alacaklar		139.975.369	150.449.019
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3	139.652.842	150.171.763
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	322.527	277.256
Stoklar		6.164.573	-
Peşin Ödenmiş Giderler		36.734.202	49.432.817
- İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	3	28.558.481	40.889.341
- İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	8	8.175.721	8.543.476
Diğer Dönen Varlıklar	9	45.336.843	65.061.327
Duran Varlıklar		1.217.114.050	1.113.832.715
Diğer Alacaklar		1.690.348	10.186.924
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	1.690.348	10.186.924
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	12	1.021.850.449	883.692.927
Maddi Duran Varlıklar	11	186.421.619	213.600.864
Kullanım Hakları		3.107.043	5.309.728
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		4.044.591	1.042.272
TOPLAM VARLIKLAR		2.513.534.000	2.130.596.788

YÜKÜMLÜLÜKLER	NOT	30.09.2024	31.12.2023
Kısa vadeli yükümlülükler		739.161.230	475.552.826
Kısa Vadeli Borçlanmalar	10	55.610.163	45.006.959
- Banka Kredileri		54.707.856	43.475.309
- Kiralama İşlemlerinden Kaynaklanan Yükümlülükler		902.307	1.021.630
- Diğer Finansal Yükümlülükler		-	510.020
Ticari Borçlar		653.530.063	418.373.435
- İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	3	211.519.789	129.970.912
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	442.010.274	288.402.523
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		2.850.018	847.699
Diğer Borçlar		630.103	798.810
- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7	630.103	798.810
Ertelenmiş Gelirler		10.473.508	9.723.812
- İlişkili Taraflardan Ertelenmiş Gelirler		9.978.057	6.549.741
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler		495.451	3.174.071
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		15.418.245	-
Kısa Vadeli Karşılıklar		649.130	802.111
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		649.130	802.111
Uzun vadeli yükümlülükler		107.723.400	161.542.578
Uzun Vadeli Borçlanmalar	10	2.714.056	4.634.549
Ticari Borçlar		-	55.645.505
- İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	3	-	55.645.505
Uzun Vadeli Karşılıklar		3.777.243	5.081.106
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		2.726.805	3.881.261
- Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar		1.050.438	1.199.845
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	19	101.232.101	96.181.418
Toplam yükümlülükler		846.884.630	637.095.404
ÖZKAYNAKLAR		1.666.649.370	1.493.501.384
Ana ortaklığa ait özkaynaklar	13	1.656.929.511	1.493.501.384
Ödenmiş Sermaye		168.000.000	168.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları		195.786.136	195.786.136
Hisse senedi ihraç primleri		738.757.599	738.757.599
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş			
Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler (+/-)		777.148	23.986
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazanç (Kayıpları)		777.148	23.986
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş			
Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler (+/-)		68.558.051	60.595.871
- Yabancı Para Çevrim Farkları		68.558.051	60.595.871
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		16.156.943	10.527.473
Geçmiş Yıllar Karları/Zararları (+/-)		314.180.849	(475.054)
Net Dönem Karı		154.712.785	320.285.373
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		9.719.859	-
Toplam Kaynaklar		2.513.534.000	2.130.596.788

7- ŞİRKET İÇ KONTROL SİSTEMİ İLE RİSKLER HAKKINDA YÖNETİM KURULU DEĞERLENDİRMESİ

Şirketimiz portföyünde finansal bilanço kalemleri yoğun bir şekilde projelere dayanmaktadır. Proje ihtiyaçlarına yönelik nakit akışları büyüklük açısından önem arz etmesi nedeni ile finans departmanı tarafından özenle takibi yapılmaktadır. Bu takip ve muhasebe kayıtlarından elde edilen veriler doğrultusunda Şirket'in mali yapısı Denetimden Sorumlu Komite ile Riskin Erken Saptanması Komitesi, mevzuat değişikliklerine ilişkin değişikliklerin ise Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından düzenli takip edilerek Yönetim Kurulu bilgilendirildiğinden, yeterli görülmektedir.

8- SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ KAPSAMINDAKİ ÇALIŞMALAR

Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi, Sermaye Piyasası Kurulu ("SPK")'nın 2 Ekim 2020 Tarih ve 31262 sayılı Resmî Gazete 'de yayınlanan Seri: II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nde yapılan değişiklik kapsamında yaptığı duyuruya uygun olarak mevzuata girmiştir. Sürdürülebilirlik ilkelerinin uygulanması gönüllülük esasına dayalı olup "uy yada açıkla" prensibine uygun olarak yürütülmektedir. Şirketimiz bu konuya hassasiyet göstermekte olup sürece ilişkin ilerleyen dönemlerde çalışmalar yapılarak ilgili dönemlerde faaliyet raporlarımızda yer verilecektir.

9- FAALİYET DÖNEMİNDEN SONRA GERÇEKLEŞEN ÖNEMLİ GELİŞMELER

- Faaliyet dönemini takip eden süreçte faaliyetleri ilgilendiren önemli bir gelişme bulunmamaktadır.