

SAN-EL MÜHENDİSLİK ELEKTRİK TAAHHÜT SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

SERMAYE PİYASASI KURULU'NUN SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİNE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANAN 01.01.2023-31.03.2023 HESAP DÖNEMİ YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Genel Bilgiler

Raporun Dönemi : 01.01.2023 - 31.03.2023

Ticaret Unvanı : SAN-EL MÜHENDİSLİK ELEKTRİK TAAHHÜT SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Ticaret Sicil Numarası : 553299

Mersis Numarası : 0742042823600019

Merkez İletişim Bilgileri: Salacak Mah. Salacak İskele Cad. No:22 Üsküdar/İstanbul

Telefon&Faks : 0216 415 22 45 - 0216 266 8037

İnternet Sitesi Adresi: : www.san-el.com

Organizasyon Yapısı :

San-El Mühendislik Elektrik Taahhüt San. ve Tic. A.Ş 04.05.2005 tarihinde kurulmuş ve 02.12.2013 tarihinde 3,98 TL baz fiyatla “SANEL” kodu ile Borsa İstanbul İkinci Ulusal Pazarı’nda işlem görmeye başlamıştır. 02.01.2023 Tarihinden itibaren Borsa İstanbul Pazarlarında yapılan değişiklik nedeniyle Ana Pazar’da işlem görmeye devam etmektedir.

Şirketin Sermaye ve Ortaklık Yapısı

Kayıtlı Sermaye Tavanı : 75.000.000 TL

Ödenmiş Sermaye : 18.255.333 TL

31.12.2022 ve 31.03.2023 İtibariyle Ortaklık Paylarının Karşılaştırmalı Dağılım Tablosu

Adı	31.12.2022		31.03.2023	
	Pay Oranı %	Pay Tutarı	Pay Oranı %	Pay Tutarı
Ares Yenilenebilir Enerji Yatırımları Tic. A.Ş. (A Grubu)	0,79	142.868	0,79	142.868
Diğer	98,92	18.112.465	98,92	18.112.465
Toplam	100,00	18.255.333	100,00	18.255.333

San-El Mühendislik Elektrik Taahhüt Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

31 Mart 2023 Tarihi İtibariyle
Konsolide Finansal Durum Tablosu
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir)

Şirket sermayesinin tamamı nama yazılı A ve B grubu paylardan oluşmaktadır.

Şirket Esas Sözleşmesinin "Sermaye ve Paylar" başlıklı 6.ıncı maddesine göre A grubu payların yönetim kurulu üye sayısının yarısını Genel Kurulda aday gösterme imtiyazı bulunmaktadır. Halka arz edilen B grubu paylara ait herhangi bir imtiyaz bulunmamaktadır.

02 Kasım 2018 tarihinde Serkan Dinçbaş ve Bahadır Yalçın sahip oldukları 103.500 adet A grubu hisseyi Ares Yenilenebilir Enerji Yatırımları Ticaret A.Ş. firmasına devretmişlerdir.

Son durum itibariyle %5'in üzerindeki ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir.

Sermayede Doğrudan %5 veya Daha Fazla Paya veya Oy Hakkına Sahip Gerçek ve Tüzel Kişiler (31.03.2023 TARİHLİ)

Ortağın Adı-Soyadı/Ticaret Unvanı

BEDREDDİN YILDIRIM

5.696.673,14	Sermayedeki Payı (TL)
31,21	Sermayedeki Payı (%)
31,21	Oy Hakkı Oranı (%)

MEHMED ALİ SARAOĞLU

1.853.562,75	Sermayedeki Payı (TL)
10,15	Sermayedeki Payı (%)
10,15	Oy Hakkı Oranı (%)

MUSTAFA IRMAK

951.476	Sermayedeki Payı (TL)
5,21	Sermayedeki Payı (%)
5,21	Oy Hakkı Oranı (%)

YUSUF GÖRMÜŞ

973.374	Sermayedeki Payı (TL)
5,22	Sermayedeki Payı (%)
5,33	Oy Hakkı Oranı (%)

ÖZGÜR ÖZGÜZEL

955.948	Sermayedeki Payı (TL)
5,24	Sermayedeki Payı (%)
5,24	Oy Hakkı Oranı (%)

31 Mart 2023 Tarihi İtibariyle
Konsolide Finansal Durum Tablosu
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir)

Dönem İçindeYönetimVe Denetim Kurullarında Görev Alan Başkan ve Üyelerin,Ad Ve Soyadları, Yetki Sınırları, Bu Görevlerinin Süreleri (BaşlangıçVe BitişTarihleriyle)

31.12.2021 Tarihli Yönetim Kurulu Üyeleri

Adı Soyadı	Görevi	Görev Süresi
Ares Yenilenebilir Enerji Yatırımları Ticaret A.Ş (Temsilci Rana Yıldırım)	Yönetim Kurulu Başkanı	22.01.2019-22.01.2022
Muhammet Haluk Sur	Yönetim Kurulu Üyesi	31.03.2020-22.01.2022
Bilal Savaşeri	Yönetim Kurulu Üyesi	31.03.2020-22.01.2022
Yunus Pehlivan	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	31.03.2020-22.01.2022
Büşra Kurtulmuş	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	22.01.2019-22.01.2022

31.12.2022 Tarihli Yönetim Kurulu Üyeleri

Adı Soyadı	Görevi	Görev Süresi
Ares Yenilenebilir Enerji Yatırımları Ticaret A.Ş (Temsilci Rana Yıldırım)	Yönetim Kurulu Başkanı	22.01.2019-22.01.2022
Muhammet Haluk Sur	Yönetim Kurulu Üyesi	31.03.2020-22.01.2022
Bilal Savaşeri	Yönetim Kurulu Üyesi	31.03.2020-22.01.2022
Yunus Pehlivan	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	31.03.2020-22.01.2022
Büşra Kurtulmuş	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	22.01.2019-22.01.2022

Yönetim Kurulu üyeleri Sermaye Piyasası Kanunu ve Türk Ticaret Kanunu'nun ilgili maddeleri ile şirket esas sözleşmesinde belirtilen yetki ve sorumluluklara sahiptirler.

20.04.2018 tarihli 2017 yılı Olağan Genel Kurul tarafından onaylanan Bilgili Bağımsız Denetim A.Ş ile 2018 yılı hesaplarının denetimi yapmak üzere sözleşme imzalanmıştır. 2019 Yılında Vizyon Grup Bağımsız Denetim A.Ş ile sözleşme imzalanmış olup 2019 Yılı Denetimi Vizyon Grup Bağımsız Denetim A.Ş ile yapılmıştır. 2020 Yılı için Genel Kurul onayı ile İrfan Bağımsız Denetim ve YMM A.Ş seçilmiştir.2021 yılı için Deneyim Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş atanmış olup mahkeme kararı ile de onaylanmıştır.2022 Yılı içinde Abaküs Bağımsız Denetim A.Ş Yönetim Kurulu Kararı ile atanmış olup ilk Genel Kurulun onayına sunulacaktır. 27.07.2022 tarihindeki Olağan Genel Kurulumuz ertelenmiş olup, Abaküs Bağımsız Denetim A.Ş ile 17.08.2022 tarihinde Özel Sınırlı Bağımsız Denetim Sözleşmesi yapılmıştır.

30.03.2023 tarihinde yapılan 2022 ve 2021 yıllarına ait Olağan Genel kurulları ile Deneyim Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş seçilmiştir. İstanbul Ticaret odası nezdinde tescil ettirilmiştir.

31 Mart 2023 Tarihi İtibariyle
Konsolide Finansal Durum Tablosu
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir)

Komiteler aşağıdaki şekilde oluşturulmuştur.

DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE

Başkan Büşra Kurtulmuş – Bağımsız Üye
Üye - Yunus Pehlivan – Bağımsız Üye

KURUMSAL YÖNETİM KOMİTESİ

Başkan - Yunus Pehlivan – Bağımsız Üye
Üye - Muhammet Haluk Sur- Asil Üye
Büşra Kurtulmuş- Bağımsız Üye

RİSKİN ERKEN SAPTANMA KOMİTESİ

Başkan - Muhammet Haluk Sur- Asil Üye
Büşra Kurtulmuş- Bağımsız Üye
Yunus Pehlivan- Bağımsız Üye

31.03.2023 TARİHİ İTİBARIYLA YENİ YÖNETİM KURULU ÜYELERİ

Yönetim Kurulu Başkanı Abdurrahman Yıldırım (İCRACI)
Yönetim Kurulu Başkan Vekili Serdar Sement
Yönetim Kurulu Üyesi Cem Üçüncü (Bağımsız)
Yönetim Kurulu Üyesi Doğan Güreş (Bağımsız)
Yönetim Kurulu Üyesi Bilal Savaşeri

Riskin erken Saptanması komitesi

Yönetim Kurulu Başkan Vekili Serdar Sement
Yönetim Kurulu Üyesi Cem Üçüncü
Yönetim Kurulu Üyesi Doğan Güreş
Yönetim Kurulu Üyesi Bilal Savaşeri

Denetimden Sorumlu Komite

Yönetim Kurulu Üyesi Cem Üçüncü
Yönetim Kurulu Üyesi Doğan Güreş
Yönetim Kurulu Üyesi Bilal Savaşeri

Kurumsal Yönetim Komitesi

Yönetim Kurulu Başkan Vekili Serdar Sement
Genel Müdür Osman Duman
Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi Fatih Karacanik

31 Mart 2023 Tarihi İtibariyle
Konsolide Finansal Durum Tablosu
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir)

Personel Ve İsci Hareketleri, Toplu Sözleşme Uygulamaları, Personel Ve isciye Sağlanan Hak Ve Menfaatler

Şirketin Çalışan Sayıları; San-el Mühendislik Elektrik Taahhüt Sanayi ve Ticaret A.Ş. ve bağlı ortaklıklarının kategorileri itibarıyla çalışan personelinin sayısı 111'dir

Personelin herhangi bir sendikaya üyeliği bulunmamaktadır, toplu iş sözleşmesi yoktur. Personele sağlanan hak ve menfaatler personel ile yapılan mevzuata uygun iş sözleşmeleri ile belirlenmektedir.

Çalışanların Sosyal Haklar,Mesleki Eğitimi ile Diğer Toplumsal Ve Çevresel Sonuç Doğuran şirket Faaliyetlerine ilişkin Kurumsal Sorumluluk Faaliyetleri Hakkında Bilgi

Çalışanlara adil ücret verilmesine özen gösterilmektedir. Sigortaları yasal süreler içinde yapılmaktadır. Teknik servis ekibinin şehir dışlarındaki faaliyetlerinde konaklama, yeme ve içme şirket tarafından mağdur edilmeden yapılmaktadır. İmalat kadrosunun yaptıkları işleri gereği gerekli eğitimlere katılmaları sağlanmaktadır. (İş Güvenliği Eğitimlerini İçeren Konular-değişen veya yenilen ürünlerle ilgili) teklif grubu ,proje grubu ve mühendislik kadrosunda çalışanlar içinde yıl içinde partneri olduğumuz General Elektrik firmasının ürün ve pano ile ilgili yenilik eğitimleri gerek yurtdışında gerek ofis eğitimleri verilerek bilgileri güncel tutulmuştur. Teknik servis ekibimiz içinde yenilenen ürünler için gerekli eğitimler verilmiş olup düzenli olarak ağır işlerde çalışır raporları alınmıştır.

Şirket Genel Kurulunca Verilen İzin Çerçevesinde Yönetim Organı Üyelerinin Şirketle Kendisi Veya Başkası Adına Yaptığı İşlemler ile Rekabet Yasağı Kapsamındaki Faaliyetleri Hakkında Bilgi

Şirket'in 2017 yılı faaliyetlerine ilişkin 20.04.2018 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda Yönetim Kurulu Üyeleri'ne 2018 yılı için Türk Ticaret Kanunu'nun 395 ve 396. maddeleri çerçevesinde işlem yapabilme izni verilmiştir. Bu kapsamda bir işlem 2018 Yılında gerçekleşmemiştir.

Şirket 2018 yılı Olağan Genel Kurul kararı 13.05.2019 tarihinde yapılmıştır. Eski Yönetim İbra edilmemiştir.2019 yılı Genel Kurulu 31.03.2020 tarihinde yapılmış olup, 2020 yılı olağan genel kurulu 19.10.2021 ve ardından da Covid sebebiyle 05.11.2021 tarihine ertelenmiştir. Yine 08.03.2021 tarihinde de Covid sebebiyle ertelenmiş olup, 27.07.2022 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurulumuzda, salonun yetersizliği sebebiyle önümüzdeki günlerde tarihi belirlenmek üzere ileri bir tarihe ertelenmiştir.

İstanbul Anadolu 6. Asliye Ticaret Mahkemesinin 2022/757 Esas, 2022/926 Karar Nolu dosyasında verilen 09.12.2022 tarihli kararı ile 2020 ve 2021 yılları genel kurulları için kayyım atanmıştır.

30.03.2023 tarihinde yapılan 2020 ve 2021 yıllarına ait Olağan Genel kurullarımız oy çokluğu ile kabul edilerek geçmiş olup tescil işlemleri tamamlanmıştır.

31 Mart 2023 Tarihi İtibariyle
Konsolide Finansal Durum Tablosu
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir)

Ortaklığın ve bağlı ortaklıklarının geçmiş hesap döneminde gerçekleşen veya gelecek hesap dönemlerinde planladığı ortaklık faaliyetlerini önemli ölçüde etkileyecek yönetim ve faaliyetlerindeki değişiklikler ve bu değişikliklerin gerekçeleri hakkında bilgi

02.11.2018 tarihli KAP açıklamasıyla Ares Yenilenebilir Enerji Yatırımları Ticaret A.Ş., Bahadır Yalçın ve Serkan Dinçbaş'a ait toplam 103.500 adet İmtiyazlı A grubu payların tamamını devir aldığını açıklamıştır.

İmtiyazlı Paylar Yönetim Kurulu Üye sayısının yarısını Genel Kurulda Aday gösterme imtiyazına sahiptir.

Şirketin Faaliyet Konusu ve Ticaret Ünvanında bir değişiklik yapılmamıştır.

YÖNETİM KURULU VE DENETİM KURULU ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

Şirket Yönetim Kurulu Üyelerine ödenecek huzur hakkı, Genel Kurul toplantısında tespit edilmekte olup ücret dışında başkaca bir menfaat ve mali hak sağlanmamaktadır.

Yönetim Kurulu Üyeleri'ne performansa dayalı ödüllendirme niteliğinde herhangi bir ödemede bulunulmamıştır.

Dönem içinde hiçbir Yönetim Kurulu Üyesi'ne ve yöneticilere iş avansı hariç borç verilmemiş doğrudan veya üçüncü bir kişi aracılığıyla şahsi kredi adı altında kredi kullandırılmamış veya lehine kefalet gibi teminatlar verilmemiştir.

ŞİRKETİN ARAŞTIRMA GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Yoktur.

ŞİRKETİN FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

1. Yatırım ve Üretim Faaliyetleri

Şirketimiz, Elektrik Taahhüt projelerinde, 31.03.2022 tarihi itibariyle eldeki projelerin sonuna gelmiş olup yeni bir iş alınmamıştır. Önümüzdeki dönemde yeni projeler için piyasa araştırma hazırlık süreçlerimizi başlatabiliriz. Konu ile ilgili açıklamalar süreç başlayınca Kamuya Aydınlatma Platformunda yapılacaktır.

31 Mart 2023 Tarihi İtibariyle
Konsolide Finansal Durum Tablosu
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir)

Sirketin İç Kontrol Sistemi Ve İç Denetim Faaliyetleri Hakkında Bilgiler

İç kontroller; Şirket faaliyet ve hizmetlerinin etkin, güvenilir ve kesintisiz bir şekilde yürütülmesi muhasebe ve mali raporlama sisteminden sağlanan bilgilerin bütünlüğü, tutarlılığı, güvenilirliğini sağlamak amacıyla yapılmaktadır.

İç kontroller ve iç denetimin varlığı, işleyişi ve etkinliğini, Yönetim Kurulu bünyesinde oluşturulan Denetim Komitesi vasıtasıyla yürütülür.

Aylık dönemler halinde iç kontrol mutabakat raporu düzenlenmektedir.

Sirketin Doğrudan Veya Dolaylı İstirakleri Ve Pay Oranlarına İlişkin Bilgiler

30.11.2018 tarihli KAP açıklamasında şirketin

Bağlı Ortaklık Özel Çınar Sağlık Hizmetleri A.Ş.

Sermayesini oluşturan payların %57,44'ünü devir alması konusunda açıklama yapılmıştır. 22.01.2019 tarihli Olağanüstü Genel Kurul toplantısında hissedarlar tarafından söz konusu bağlı ortaklık satınalma işlemi katılanların oy birliği ile onaylanmıştır. Halen Diyaliz Merkezi olarak faaliyetlerine devam etmektedir.

Bağlı Ortaklık Gökmedrese Sağlık Hizmetleri A.Ş.

20.02.2019 tarih 2019/05 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile Şirketin ilişkili tarafı Sas Grup Sağlık A.Ş.'nin %100 sahibi olduğu Gökmedrese Sağlık Hizmetleri A.Ş. paylarının tamamı satın alınmıştır. Halen Diyaliz Merkezi olarak faaliyetlerine devam etmektedir.

Hedeflerimiz arasında Sağlık sektöründeki yatırımlarımızı genişletmeyi planladığımızı belirtmek isteriz.

Sirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler

Yoktur

Hesap Dönemi içerisinde Yapılan Özel Denetim Ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar

Yoktur.

Sirket Faaliyetlerini Önemli Derecede Etkileyebilecek Mevzuat Değişiklikleri Hakkında Bilgi

Yoktur.

31 Mart 2023 Tarihi İtibariyle
Konsolide Finansal Durum Tablosu
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir)

Sirket Aleyhine Açılan ve Sirketin Mali Durumunu Ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Davalar Hakkında Bilgi

Azınlık pay sahiplerinden Yusuf Görmüş tarafından 2020 ve 2021 yılları genel kurullarının toplanmasına yönelik İstanbul Anadolu 6. Asliye Ticaret Mahkemesinde dava açılmış ve Mahkemenin 2022/757 Esas, 2022/926 Karar Nolu kararı ile genel kurulların kayyım tarafından yapılmasına karar verilmiştir. Bu karara istinaden 30.03.2023 tarihinde genel kurullarımız kayyım tarafından yapılmıştır.

Mevzuat Yükümlülüklerine Aykırı Uygulamalar Nedeniyle Sirket Ve Yönetim Kurulu Üyeleri Hakkında Uygulanan İdari Veya Adli Yaptırımlar

Bulunmamaktadır

Sirketin Yatırım Danışmanlığı Ve Derecelendirme Gibi Konularda Hizmet Aldığı Kurumlarla Arasındaki Çıkar Çatışmaları Ve Bu Çıkar Çatışmalarını Önlemek İçin sirketce Alınan Tedbirler Hakkında Bilgi

Yatırım danışmanlığı ve derecelendirme konularında hizmet alınmamaktadır.

Sermayeye Doğrudan Katılım Oranının %5'i Aştığı Karşılıklı İştiraklere ilişkin Bilgi

Şirketin karşılıklı iştiraki yoktur.

Hesap Dönemi İçerisinde Yapılan Olağan /Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı

Hesap döneminde yapılmamış olup, 2020 Yılı Olağan Genel Kurulu Covit-19 Önlemleri kapsamında 19.10.2021 ve 05.11.2021 tarihlerinde ve 08.03.2022 tarihinde yapılması planlanan ve 27.07.2022 tarihinde son olarak toplanılıp Bakanlık komiseri gözetiminde, salonun yetersizliği sebebiyle ertelenmiştir.

Dönem İçinde Yapılan Bağış Ve Yardımlar Hakkında Bilgiler

Şirket Esas Sözleşmesinde bağış ve yardım hükmü mevcuttur. 2022 yılında bağış ve yardım yapılmamıştır.

Dönem İçinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikleri Ve Nedenleri

Yoktur

31 Mart 2023 Tarihi İtibariyle
Konsolide Finansal Durum Tablosu
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir)

FİNANSAL DURUM

1) TFRS ÇERÇEVESİNDE HAZIRLANMIŞ MALİ TABLOLARAGÖRE

- a) Finansal duruma ve faaliyet sonuçlarına ilişkin yönetim organının analizi ve değerlendirmesi, planlanan faaliyetlerin gerçekleşme derecesi, belirlenen stratejik hedefler karşısında şirketin durumu:
- b) Şirket 2023 yılını 820.619 TL kar ile kapatmıştır. Aktif toplamı **55.976.004 TL** olup karşılığında **16.967.046 TL** tutarında Özkaynağımız bulunmaktadır.
- c) TFRS'ye göre geçmiş yıllarla karşılaştırmalı olarak şirketin yıl içindeki satışları, verimliliği, geliştirmeye kapasitesi, kârlılığı ve borç/özkaynak oranı ile şirket faaliyetlerinin sonuçları hakkında fikir verecek diğer hususlara ilişkin bilgiler ve ileriye dönük beklentiler:

	2022 yılı 1.Dönem	2023 yılı 1.Dönem
Net Satışlar	10.391.265	10.633.314 TL

FİNANSAL DURUM DEĞERLENDİRME

Yukarıdaki veriler incelendiğinde şirketimizin satış gelirlerinin bir önceki yıl aynı dönemine göre arttığı görülmektedir ancak ortalama alacak tahsilat süresi azalmıştır. Ancak 2020 ve 2021 yıllarında oluşan zarar şantiyelerinden bir kısmının iş bitiminin sonuçlanması, artan maliyetler ve giderler, şüpheli görülen alacaklar, stok karşılıkları ve de dava karşılıkları sebebiyle oluşmuştur.

Şirket işletme sermayesinin 2021 yılı ile karşılaştırıldığında zarar da Oransal olarak azalma olmasına rağmen Özkaynağımızı olumsuz etkilemektedir. 2022 Yılında alınan yönetim kurulu kararı ile kap'ta yapılan açıklama ile bir gayrimenkul değerleme firması ile anlaşılmış olup, grubumuza ait gayrimenkuller değerlendirilerek 2022 ve 2023 yılı mali tablolarımıza yansıtılmıştır. Bu kapsamda net işletme sermayemiz aşağıda sunulmuştur.

	31.12.2022	31.03.2023
Net İşletme Sermayesi	-10.680.772 TL	-9.269.586 TL

Kar Payı Dağıtım Politikasına İlişkin Bilgiler ve 2022 Yılı Kar Dağıtım Önerisi

Şirket ortakları kar dağıtım konusunda gerekli hassasiyeti göstermeyi ve ilgili düzenlemelere uymayı kendilerine prensip edinmişlerdir. Özellikle hisse senedi yatırımcısı veya şirket ortakları için çok önemli bir değerlendirme unsuru olan "kar payı" dağıtılması konusunda gerekli özen gösterilerek tarafların risksiz, getiri oranı üzerinden gelir sağlamasını hedeflemektedir.

31 Mart 2023 Tarihi İtibariyle
Konsolide Finansal Durum Tablosu
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir)

2019 yılı kar ile sonuçlanması nedeniyle kar dağıtımı hususunda Genel Kurul toplantısı gündemin ilgili maddesinde açıklama yapılacak olup Geçmiş Yıl Zararları, Geçmiş Yıl karlarından kapatılmıştır. Bu durum Genel Kurul'da onaylanmıştır. Ancak 2020 yılı içerisinde kar oluşmamıştır. Dolayısı ile kar dağıtımı yapılmamıştır. 2021 yılında ise Vuk muhasebe kayıtlarına göre kar meydana gelmesine rağmen, Konsolide Mali Tablolara bu durum yansımamıştır. 2022 yılının ilk yarısında İnşaat sektöründeki maliyetlerden kaynaklı artışlardan dolayı ana şirketimiz San-el'de zarar oluşmasına rağmen, 2023 yılı ilk 3 Aylıklarda ticari alacaklardan kaynaklanan kur değerlemelerinin de etkisiyle ve de Sağlık sektöründe faaliyet gösterdiğimiz Bağlı Ortaklarımızdan gelen kontrol gücü olmayan paylarımıza ilişkin gelirlerden dolayı, Konsolide Gelir Tablomuzda görüldüğü üzere, şirketimiz kar açıklamıştır.

RİSKLERİN VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRİLMESİ

San-El Mühendislik AŞ'nin maruz kaldığı risklerin ölçümü ve öngörülen risk toleransları dahilinde tutulabilmesi için korunma yöntemlerinin geliştirilmesine yönelik yönetmelik ve piyasa riski ile alacak risklerinin yönetilmesine dair yönergelere uygun şekilde riskler izlenmekte ve yönetilmektedir. Alacak risklerimizin tamamına yakını uygun vadelerde zamanında tahsil edilmektedir.

Sermaye Risk Yönetimi

Şirket, bir önceki dönemde olduğu gibi, sermaye yeterliliğini borç/öz sermaye oranını kullanarak izlemektedir. Bu oran net borcun toplam öz sermayeye bölünmesiyle bulunur. Net borç, nakit ve nakit benzeri değerlerin toplam borç tutarından (bilançoda gösterilen kredileri, ticari ve diğer borçları içerir) düşülmesiyle hesaplanır. 2020 Yılı ve 2021 yılı Dönem Zararının etkisiyle Sermaye'ye oranla Özkaynaklarda yaklaşık % 52 azalma olmuştur. Ancak TTK 376 kapsamında gerekli yükümlülükler yerine getirilecek olup, önümüzdeki dönemler için bu durum önemlilik arz edeceğinden gerekli tedbirler alınmıştır. Bu kapsamda Gayrimenkullerimiz SPK lisanslı bir değerlendirme firması ile anlaşarak değerlendirilmiştir. TTK 376. madde kapsamında oluşan olumsuzluklar giderilmiş olup, Özkaynağımızı önemli ölçüde arttırıcı etkisi bulunmuştur.

31 Mart 2023 ve 31 Aralık 2022 tarihleri itibariyle özkaynakların borçlara oranı aşağıdaki gibidir:

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.03.2023</u>
Toplam Borçlar	32.912.481	39.008.958
Eksi: Nakit ve nakit benzerleri	471.593	685.765
Toplam Öz kaynak	15.946.465	16.967.046
Toplam Sermaye	18.255.333	18.255.333
Net Borç/Toplam Öz kaynak Oranı	2,06	2,30

31 Mart 2023 Tarihi İtibariyle
Konsolide Finansal Durum Tablosu
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir)

2023 YILI 1.DÖNEM KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLAR

		Cari dönem	Geçmiş dönem
			Bağımsız denetimden geçmiş
	Dipnot	31 Mart 2023	31 Aralık 2022
Varlıklar			
Dönen varlıklar			
Nakit ve nakit benzerleri	4	685.765	471.594
Ticari alacaklar			
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar	5	22.980.731	15.516.939
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar	5	-	-
Diğer alacaklar			
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar		728.599	644.477
Stoklar	6	2.112.381	1.726.979
Devam eden inşaat sözleşmelerinden alacaklar	7	-	-
Peşin ödenmiş giderler		466.842	495.728
Cari dönem vergisi ile ilgili varlıklar		744.048	741.718
Diğer dönen varlıklar	13	1.099.258	1.746.709
Toplam dönen varlıklar		28.817.624	21.344.144
Duran varlıklar			
Ticari alacaklar			
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar		-	152.219
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar		-	23.163
Yatırım amaçlı gayrimenkuller	8	4.900.000	4.900.000
Kullanım hakkı varlıkları		257.949	268.550
Maddi duran varlıklar	9	17.143.753	17.102.823
Maddi olmayan duran varlıklar	10	87.113	103.727
Ertelenmiş vergi varlığı		4.769.565	4.964.320
Toplam duran varlıklar		27.158.380	27.514.802
Toplam varlıklar		55.976.004	48.858.946

San-El Mühendislik Elektrik Taahhüt Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

31 Mart 2023 Tarihi İtibariyle
Konsolide Finansal Durum Tablosu
 (Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir)

		Cari dönem	Geçmiş dönem
			Bağımsız denetimden geçmiş
	Dipnot	31 Mart 2023	31 Aralık 2022
Yükümlülükler			
Kısa vadeli yükümlülükler			
Kısa vadeli borçlanmalar			
- Kiralama işlemlerinden borçlar		39.516	48.175
Ticari borçlar			
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	5	5.322.107	6.014.611
- İlişkili taraflara ticari borçlar	19	52.244	44.650
Diğer borçlar			
- İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar		308.403	1.362.893
- İlişkili taraflara diğer borçlar	19	18.944.366	16.934.308
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlar		3.238.534	1.954.453
Ertelenmiş gelirler	13	4.483.784	344.598
Dönem karı vergi yükümlülüğü		755.351	566.278
Kısa vadeli karşılıklar			
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar	11	800.624	499.374
- Diğer karşılıklar	12	2.466.115	2.466.115
Diğer kısa vadeli yükümlülükler	13	1.676.166	1.789.461
Toplam kısa vadeli yükümlülükler		38.087.210	32.024.916
Uzun vadeli yükümlülükler			
Uzun vadeli borçlanmalar			
- Kiralama işlemlerinden borçlar		274.430	274.430
Uzun vadeli karşılıklar			
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar		647.318	613.135
Toplam uzun vadeli yükümlülükler		921.748	887.565
Toplam yükümlülükler		39.008.958	32.912.481
Özkaynaklar			
Ana ortaklığa ait özkaynaklar		8.990.994	8.184.986
Ödenmiş sermaye	14	18.255.333	18.255.333
Ortak kontrole tabi teşebbüs ve işletmeleri içeren birleşmelerin etkisi		(4.598.253)	(4.598.253)
Paylara ilişkin primler		1.515.691	1.515.691
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler ve giderler			
- Maddi duran varlıklar yeniden değerlendirme artışları		5.737.602	5.737.602
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları		155.023	169.634
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler		1.430.108	1.430.108
Geçmiş yıllar zararları		(14.325.129)	(13.648.511)
Net dönem karı		820.619	(676.618)
Kontrol gücü olmayan paylar		7.976.052	7.761.479
Toplam özkaynaklar		16.967.046	15.946.465
Toplam kaynaklar		55.976.004	48.858.946

San-El Mühendislik Elektrik Taahhüt Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi**1 Ocak - 31 Mart 2023 Ara Hesap Dönemine Ait
Konsolide Özkaynak Değişim Tablosu
(Tüm tutarlar Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir)**

		Sınırlı denetimden geçmemiş 1 Ocak –31 Mart 2023	Sınırlı denetimden geçmemiş 1 Ocak –31 Mart 2022
Kar veya zarar kısmı	Dipnot		
Hasılat	15	10.633.314	10.391.265
Satışların maliyeti (-)	15	(9.983.956)	(9.919.615)
Brüt kar/(zarar)		649.358	471.650
Pazarlama, satış ve dağıtım giderleri (-)		(98.070)	(50.661)
Genel yönetim giderleri (-)		(1.349.162)	(753.664)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	16	2.283.372	780.500
Esas faaliyetlerden diğer giderler (-)	16	(123.898)	(2.069.159)
Esas faaliyet karı/(zararı)		1.361.600	(1.621.334)
Yatırım faaliyetlerinden gelirler		19.174	4.013.278
Finanman gideri öncesi faaliyet karı/(zararı)		1.380.774	2.391.944
Finansman gelirler		20	-
Finansman giderleri (-)		(14.705)	(228.371)
Vergi öncesi kar/(zarar)		1.366.089	2.163.573
Vergi gelir/(gideri)		(330.897)	(513.253)
Dönem vergi gideri	17	(132.489)	(191.723)
Ertelenmiş vergi gideri	17	(198.408)	(321.530)
Net dönem karı/(zararı)		1.035.192	1.650.320
Net dönem karının/(zararının) dağılımı			
Kontrol gücü olmayan paylar		214.573	265.964
Ana ortaklık payları		820.619	1.384.356

San-El Mühendislik Elektrik Taahhüt Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

**1 Ocak - 31 Mart 2023 Ara Hesap Dönemine Ait
Konsolide Özkaynak Değişim Tablosu
(Tüm tutarlar Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir)**

Pay başına kazanç/(kayıp)	18	0,057	0,090
Diğer kapsamlı gelir kısmı			
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar			
- Maddi duran varlıklar yeniden değerlendirme kazançları		-	7.587.589
- Maddi duran varlıklar yeniden değerlendirme kazançları, vergi etkisi		-	(758.759)
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları		(18.264)	(408.085)
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları, vergi etkisi		3.653	81.617
Toplam kapsamlı gelir		1.020.581	8.152.682
Toplam kapsamlı gelirin dağılımı			
Kontrol gücü olmayan paylar		214.573	3.128.407
Ana ortaklık payları		806.008	5.024.275

San-EI Mühendislik Elektrik Taahhüt Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi**1 Ocak - 31 Mart 2023 Ara Hesap Dönemine Ait
Konsolide Özkaynak Değişim Tablosu
(Tüm tutarlar Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir)**

Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı giderler											
	Ödenmiş sermaye	Ortak kontrole tabi teşebbüs ve işletmeleri içeren birleşmelerin etkisi	Paylara ilişkin primler	Maddi duran varlıklar yeniden değerlendirme artışları	Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları	Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	Geçmiş yıllar zararları	Net dönem zararı	Ana ortaklığa ait özkaynaklar toplamı	Kontrol gücü olmayan paylar	Toplam
1 Ocak 2022 itibariyle bakiye (dönem başı)	18.255.333	(4.598.253)	1.515.691	1.942.763	(86.400)	1.335.415	(9.653.775)	(3.900.043)	4.810.731	3.936.624	8.747.355
Transferler	-	-	-	-	-	78.463	(3.978.506)	3.900.043	-	-	-
Toplam kapsamlı gelir	-	-	-	3.922.513	(282.594)	-	-	1.384.356	5.024.275	3.128.4078	8.152.682
31 Mart 2022 itibariyle bakiye (dönem sonu)	18.255.333	(4.598.253)	1.515.691	5.865.276	(368.994)	1.413.878	(13.632.281)	1.384.356	9.835.006	7.065.031	16.900.037
1 Ocak 2023 itibariyle bakiye (dönem başı)	18.255.333	(4.598.253)	1.515.691	5.737.602	169.634	1.430.108	(13.648.511)	(676.618)	8.184.986	7.761.479	15.946.465
Transferler	-	-	-	-	-	-	(676.618)	676.618	-	-	-
Toplam kapsamlı gelir	-	-	-	-	(14.611)	-	-	820.619	806.008	214.573	1.020.581
31 Mart 2023 itibariyle bakiye (dönem sonu)	18.255.333	(4.598.253)	1.515.691	5.737.602	155.023	1.430.108	(14.325.129)	820.619	8.990.994	7.976.052	16.967.046

		Cari dönem	Geçmiş dönem
		1 Ocak- 31 Mart 2023	1 Ocak- 31 Mart 2022
Dipnot			
A. İşletme faaliyetlerinden nakit akışları		408.439	94.684
Dönem karı/(zararı)		1.035.192	1.650.320
Dönem net karı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler		687.471	(1.313.892)
Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler		163.560	436.790
Değer düşüklüğü ile ilgili düzeltmeler			
- Ticari alacaklar ile ilgili düzeltmeler	16	-	1.385.766
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler			
- Kıdem tazminatı ve kullanılmamış izin karşılığı ile ilgili düzeltmeler		320.822	205.819
- Dava karşılığı ile ilgili düzeltmeler	16	-	(70.613)
Faiz geliri ve gideri ile ilgili düzeltmeler		8.334	227.801
Vergi ile ilgili düzeltmeler		194.755	513.253
Maddi duran varlık satışından elde edilen kar		-	(208.541)
Yatırım amaçlı gayrimenkul değer artışı		-	(3.804.167)
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler		(1.500.967)	(577.311)
Ticari alacaklardaki değişim		(7.288.410)	(2.484.688)
Faaliyetlerle ilgili diğer varlıklardaki değişim		(84.122)	(478.508)
Stoklardaki değişim		(385.402)	(72.931)
Ticari borçlardaki değişim		(684.910)	1.353.683
Faaliyetlerle ilgili diğer yükümlülüklerdeki değişim		6.941.877	1.105.133
Tahsil edilen şüpheli ticari alacaklar	16	-	335.567
(Ödenen)/mahsup edilen vergiler, net		186.743	-
B.Yatırım faaliyetlerinden yaratılan/(faaliyetlerinde kullanılan) nakit akışları		(177.275)	189.119
Maddi duran varlık satışından kaynaklanan nakit girişleri		-	237.177
Maddi ve maddi olmayan duran varlık alımlarından kaynaklanan nakit çıkışları		(177.275)	(48.628)
Alınan faiz gelirleri		-	570
C.Finansman faaliyetlerinde kullanılan nakit akışları		(16.993)	(234.138)
Ödenen faiz		-	(228.371)
Kira sözleşmelerinden kaynaklanan borç ödemelerine ilişkin nakit çıkışları		(16.993)	(7.774)
Kredi ödemelerine ilişkin nakit (çıkışları)/kullanımları		-	2.007
Nakit ve nakit benzerindeki net azalış (A+B+C)		214.171	49.665
D.Dönem başı nakit ve nakit benzerleri	4	471.594	138.878
Dönem sonu nakit ve nakit benzerleri (A+B+C+D)	4	685.765	188.543