

**BAŞKENT DOĞALGAZ DAĞITIM
GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI
ANONİM ŞİRKETİ**

**01.01.2022 – 30.09.2022
Dönemine Ait Faaliyet Raporu**

1- GENEL BİLGİLER

a) Raporun ilgili olduğu hesap dönemi

: 01.01.2022 – 30.09.2022

b) Şirketin ticaret unvanı

: BAŞKENT DOĞALGAZ DAĞITIM GYO A.Ş.

Ticaret sicili numarası

: 241246

Merkez iletişim bilgileri ile internet sitesinin adresi

: Kızılırmak Mah. Ufuk Üniversitesi Cad. No: 13/A-B
Çankaya/Ankara

Telefon : 0312 584 04 29

Fax : 0312 230 81 09

e-mail : bilgiedinme@baskentdogalgaz.com.tr

internet : www.baskentdogalgaz.com.tr

c) Faaliyet Konusu

1929 yılından 1988 yılına kadar Ankara halkına, Güvercinlik ve Maltepe havagazı fabrikaları ile hizmet veren EGO Genel Müdürlüğü'nün doğal gaz çalışmaları, Başkent Ankara'nın coğrafi konumu ve iklim şartları gereği, hava kirliliğine çözüm getirmek, daha temiz ve çağdaş bir yakıtla ısınmak ve sıcak su ihtiyaçlarının giderilmesi amacıyla başlatılan çalışmalar 1988 yılında sonuçlanmış ve doğal gaz kullanımına başlanmıştır.

1988 yılında başlayan süreç, 2007 yılına kadar Büyükşehir Belediyesi ve EGO Genel Müdürlüğü bünyesinde sürdürülmüştür. Doğal gaz dağıtım hizmetleri, 2007 yılında 5669 Sayılı Kanunla özelleştirilmek üzere Ankara Ticaret sicilinin 241246 numarası ile kayıtlı Başkent Doğalgaz Dağıtım A.Ş.'ye devredilmiştir. Kanunda öngörülen iki yıllık sürede özelleştirilememesi nedeniyle, aynı kanun gereğince, 02.07.2009 tarihinde Özelleştirme İdaresi Başkanlığı'na devredilmiş ve yapılan özelleştirme ihalesi sonucunda, Başkent Doğalgaz Dağıtım A.Ş. hisselerinin tamamını Torunlar Enerji Sanayi ve Tic. A.Ş. 31 Mayıs 2013 tarihinde devralmıştır.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 13.11.2015, Enerji Piyasası Düzenleme Kurulu'nun 12.01.2016 tarih ve 6064-4 sayılı kararları ile Şirketin münhasıran altyapı yatırım ve hizmetlerinden oluşan portföyü işletecek bir gayrimenkul yatırım ortaklığına dönüşümü uygun görülmüş ve esas sözleşme değişiklikleri 01.02.2016 tarihinde Ticaret Sicilinde tescil edilerek, Şirketin gayrimenkul yatırım ortaklığına dönüşüm süreci tamamlanmıştır.

Şirketin hisselerinin %25'si halka açılmış ve 11 Haziran 2021 tarihi itibarıyla ve Borsa İstanbul'da işlem görmeye başlamıştır.

Şirketimizin ana faaliyet konusu, 4646 sayılı Doğal Gaz Piyasası Kanunu ve EPDK mevzuatına uygun şekilde doğal gaz dağıtım faaliyetleri ile ilgili olarak doğal gaz satın almak, satmak, sorumluluk alanındaki abone ve serbest tüketicilerin dağıtım şebekesine girmesini sağlayarak doğal gazın tüketicilere satışı ve teslimi ile ilgili tüm hizmetleri gerçekleştirmek, serbest tüketicilere ve bu tüketicilerin seçtikleri tedarikçilere talepleri halinde doğal gaz taşıma hizmetlerini ve yan hizmetleri sağlamaktır. Mevzuat uyarınca Şirketin şehir içi doğal gaz dağıtım faaliyeti dışında bir faaliyette bulunması söz konusu değildir.

2022 yılı ilk dokuz ayında 2,3 milyar metreküpü doğrudan satış ve 0,9 milyar metreküplük taşıma olmak üzere toplam 3,2 milyar metreküplük doğal gaz çekiş hacmi ve yaklaşık 2 milyon abonesi ile ülkemizin ikinci büyük doğal gaz dağıtım şirkettir.

Şirket, Ankara genelinde Merkez dahil 18 Şube ve 122 adet 7/24 Gazmatik ve PTT Şubelerinde yaklaşık 276 gaz satış ve fatura tahsilat noktaları ile dağıtım kanallarını çeşitlendirmiştir. PTT dahil 22 banka ile tahsilat protokolü imzalanmış olup, Şirketin şubeleri de yeni bir kurumsal konsept ile yeniden organize edilmiştir.

ç) Şirketin organizasyon, sermaye ve ortaklık yapıları ile bunlara ilişkin hesap dönemi içerisindeki değişiklikler

Yönetim Kurulu Üyeleri:

Şirket'in Yönetim Kurulu Üyeleri ve bağımsız üye ayrımı aşağıdaki gibidir.

01.04.2022 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul Toplantısında, 1 yıl görev yapmak üzere, yönetim kurulu üyeliklerine Sn. Mehmet TORUN, Sn. Aziz TORUN, Sn. Mahmut KARABIYIK ve Sn. İsmail KAZANÇ, bağımsız yönetim kurulu üyeliklerine Sn. Celal ALTUNKAYNAK, Sn. İlhami ÖZŞAHİN, Sn. Prof. Dr. Asuman TURANBOY seçilmiştir.

Yönetim Kurulu Üyesi	Görevi	Seçilme Tarihi
Mehmet TORUN	Başkan	01.04.2022
Aziz TORUN	Başkan Vekili	01.04.2022
Mahmut KARABIYIK	Üye	01.04.2022
İsmail KAZANÇ	Üye	01.04.2022
Prof.Dr.Asuman TURANBOY	Bağımsız Üye	01.04.2022
Celal ALTUNKAYNAK	Bağımsız Üye	01.04.2022
İlhami ÖZŞAHİN	Bağımsız Üye	01.04.2022

Şirketin Son Ortaklık Yapısı:

Ortağın Ticaret Unvanı	Sermaye Payı / Oy Hakkı			
	31.12.2021		30.06.2022	
	(TL)	(%)	(TL)	(%)
Torunlar Enerji San.ve Tic.A.Ş.	525.000.000	75	525.000.000	75
Halka açık**	175.000.000	25	175.000.000	25
TOPLAM	700.000.000	100,0	700.000.000	100

11 Haziran 2021 tarihi itibarıyla Başkent Doğalgaz Dağıtım GYO A.Ş. hisselerinin %25'si halka açılması ve ve Borsa İstanbul'da işlem görmeye başlamış olması nedeniyle ortaklık yapısında meydana gelen değişiklikler yukarıda belirtilmiştir.

**Halka açık kısmın %0,63'lük kısmı Torunlar Enerji Sanayi ve Tic.A.Ş.'nde, %9,71 lik kısmı Torunlar Gıda Sanayi ve Tic.A.Ş.'nde ve %14,66 lik kısmı diğer hissedarların elinde bulunmaktadır.

d) Varsa imtiyazlı paylara ve payların oy haklarına ilişkin açıklamalar:

Torunlar Enerji Sanayi ve Ticaret A.Ş.'ye ait 1.000.000 adet A ve 1.000.000 adet B grubu hisse senedinin aday gösterme imtiyazı bulunmaktadır.

e) Yönetim organı, üst düzey yöneticileri ve personel sayısı ile ilgili bilgiler:

Şirketin 30.09.2022 tarihi itibarıyla üst yönetimi aşağıda belirtilmiştir.

Asım YÜKSEL – Genel Müdür
H.İşık DENİŞ – Genel Müdür Yardımcısı
M.Ömer AYLA – Ticari Direktör
Gökhan DEMİR – Bilgi Sistemleri Direktörü
Faruk COŞKUN – Yatırımlar Direktörü
Recep DENİZCİ – Mali İşler Direktörü
İlker TINAZ – İşletme Direktörü

01.01.2022-30.09.2022 döneminde ortalama çalışan sayısı 661'dir.

f) Personele sağlanan hak ve menfaatler:

Şirket'in personele sağladığı hak ve menfaatler web sitesinde yayınlanan Ücret Politikası'nda belirtilmektedir. (<https://www.baskentdogalgaz.com.tr/Ucret-Politikasi/TR/354/386.aspx>)

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

Yönetim Kurulu Başkan ve Üyeleri Genel Kurul'dan izin almaksızın kendileri ve başkaları namına veya hesabına bizzat ya da dolaylı olarak Şirket ile herhangi bir işlem yapamazlar. 01.01.2022 – 30.09.2022 dönemi içinde Yönetim Kurulu Üyelerimiz Şirket ile ilgili işlem yapmamış ve faaliyet konularında rekabet edecek girişimlerde bulunmamışlardır.

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

Üst Yönetim, Yönetim Kurulu Başkanı ve üyeleri, Genel Müdür, Birim Başkanları ve Direktör gibi üst düzey yöneticilerden oluşmaktadır. Üst Yönetime ödenen ya da ödenecek olan Şirket çalışanlarına sağlanan hizmetler ile alakalı ücretler aşağıda bin Türk Lirası olarak belirtilmiştir:

1 Ocak-30 Eylül
2021

1 Ocak -30 Eylül
2022

Üst düzey yöneticilere sağlanan kısa vadeli faydalar

3.896.184

5.870.307

3- ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

AR-GE faaliyeti kapsamında yapılan harcama bulunmamaktadır.

4- ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

Dönem içinde gerçekleşen önemli gelişmeler:

4-1-) Kar payı avansı

07.01.2022 tarihinde yapılan Olağanüstü genel kurul toplantısında SPK mevzuatına uygun olarak hesaplanan 2021 yılı 9 aylık net karından ,TTK'ya ve esas sözleşmeye göre ayrılması gereken yedek akçeler düşüldükten sonra kalan tutardan, 175.000.000 TL sınırı 700.000.000 TL sermayeyi temsil eden hisse sahiplerine hisse başına net 0,25 TL kar payı tutarı avansı olarak nakden dağıtılmasına ve 14.01.2022 tarihinde ödenmesine karar verilmiş olup 14.01.2022 ve 18.01.2022 tarihinde ödenmiştir.

4-2) 01.04.2022 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul Toplantısında alınan önemli kararlar:

Kar dağıtımı

31 Aralık 2021 tarihinde sona eren hesap döneminde, V.U.K'a göre hazırlanan Gelir Tablosuna göre Net Dönem Kârı 711.685.052 TL olduğu, geçmiş yıl kârları hesabında 87.613.313,87 TL bulunduğu, Sermaye Piyasası Mevzuatı ve diğer mevzuat hükümleri çerçevesinde kar payı dağıtım tablosunda ayrıntılı olarak belirtildiği üzere, dağıtılacak kâr payı toplamından ödenmiş sermayenin yüzde beşi düşüldükten ve bulunan tutardan 69.300.000 TL genel kanuni yedek akçe ayrıldıktan sonra, 2021 yılı kârının tamamı ile geçmiş yıl karlarından 85.614.948 TL olmak üzere toplam 728.000.000 TL'nin kâr payı olarak dağıtılması, bu tutardan 07.01.2022 tarihli Olağanüstü Genel Kurulda alınan karar gereğince kâr payı avansı olarak dağıtılan 175.000.000 TL'nin dağıtılacak kârdan mahsup edilmesi ve kalan 553.000.000 TL'nin 700.000.000 TL sermayeyi temsil eden hisse senedi sahiplerine 04.04.2022 tarihinde

hisse başına net 0,79 TL tutarında kâr payı olarak nakden dağıtılmasına ile karar verilmiş olup, 06.04.2022 tarihinde ödemeler yapılmıştır.

4-3) Kar payı avansı

01.04.2022 tarihinde yapılan 2021 yılı Olağan Genel Kurulunda verilen yetkiye istinaden, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 11-19.1 sayılı Kar Payı Tebliği'nin 13. Maddesi gereğince yayımlanan "Kâr Payı Rehberi"ne uygun olarak Uluslararası Finansal Raporlama Standartlarına (UFRS) göre hazırlanan finansal tablolara göre oluşturulan Kâr Payı Avansı Dağıtım Tablosunda açıklandığı üzere; 2022 yılı hesap dönemi sonunda yeterli kâr oluşmaması veya zarar oluşması durumlarında, dağıtılacak kâr payı avansının 2022 yılı hesap dönemine ilişkin yıllık finansal durum tablosunda yer alan kâr dağıtımına konu edilebilecek kaynaklardan mahsup edilmesi kaydıyla, SPK mevzuatına uygun olarak hesaplanan 2022 yılı 3 aylık Net Dönem Karından, TTK'ya ve esas sözleşmeye göre ayrılması gereken yedek akçeler düşüldükten sonra kalan tutardan, 140.000.000.-TL (Yüz kırkmilyon Türk Lirası)'nın 700.000.000 TL sermayeyi temsil eden hisse senedi sahiplerine 06.07.2022 tarihinde hisse başına net 0,20 TL (hisse başına net %20, KVK Madde 15/3 ve KVK geçici/1-1'deki düzenleme uyarınca kar payı dağıtımında tevkifat yapılmamaktadır) tutarında Kâr Payı Avansı olarak nakden dağıtılmasına karar verilmiştir. Ödemeler 06.07.2022 ve 13.07.2022 tarihlerinde yapılmıştır.

4-4) Kurumlar Vergisi

5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunun ("KVK") Madde 5/1 (d) (4)'e göre, gayrimenkul yatırım ortaklığından elde edilen kazançlar Kurumlar Vergisi'nden istisna tutulmuştur. Ancak, Gelir İdaresi Başkanlığı tarafından 1 Aralık 2017 tarihinde yayınlanan "Kurumlar Vergisi Genel Tebliği'nde ("Seri No: I") Değişiklik Yapılmasına Dair Tebliğ'de ("Seri No: 13") münhasıran altyapı yatırım ve hizmetlerinden oluşan portföyü işleten gayrimenkul yatırım ortaklıklarının söz konusu vergi istisnasından yararlanamayacağı belirtilmiştir. Bu tebliğin iptali talebiyle açtığımız dava, Danıştay Dördüncü Dairesi kararı ile 3'e karşı 2 oy ile reddedilmiştir. Şirketimize 4 Ağustos 2021 tarihinde tebliğ edilen karar Danıştay Vergi Dava Daireleri Genel Kurulu nezdinde temyiz edilmiştir. Danıştay Vergi Dava Daireleri Genel Kurulu tarafından verilen kararda; münhasıran altyapı yatırım ve hizmetlerinden oluşan portföyü işleten ortaklıkların kazançlarına vergi istisnası uygulanmayacağına dair düzenlemenin verginin kanuniliği ilkesine aykırılık teşkil ettiği açıklanarak Danıştay Dördüncü Dairesi tarafından verilen kararın Şirketimiz lehine bozulmasına karar verilmiştir. İlgili karar Şirketimize 04.02.2022 tarihinde tebliğ edilmiştir.

15 Nisan 2022 tarihinde Resmi Gazete'de yayımlanan 7394 sayılı "Hazineye Ait Taşınmaz Malların Değerlendirilmesi ve Katma Değer Vergisi Kanununda Değişiklik Yapılması Hakkında Kanun İle Bazı Kanunlarda ve Kanun Hükmünde Kararnamelerde Değişiklik Yapılmasına Dair Kanun"un 22'nci maddesi ile Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 5 inci maddesinde değişiklik yapılmıştır. Bu düzenleme ile esas faaliyet konusu gayrimenkullerle ilgili portföy işletmeciliği olmayan gayrimenkul yatırım ortaklıklarının istisna kapsamında olmayacağı öngörülmüştür. 1 Ocak 2023 tarihi itibarıyla kurum kazançları üzerinden kurumlar vergisine tabi olacaktır.

Matrah arttırımı yapılmış olmasına ve 2018 yılı Kurumlar Vergisi Beyannamesinde beyan edilmiş olan 18.333.371,39 TL'lik vergi 7326 sayılı Kanun kapsamında yapılandırılmış olmasına rağmen, kurumlar vergisi beyannamesinin verilmesi ile terkin olduğu gözdari edilerek 2018 yılı geçici vergileri için Başkent Vergi Dairesi Müdürlüğü tarafından gönderilen 69.279.942,48 TL'lik ödeme emrine karşı 27.04.2022 tarihinde iptal davası açılmıştır. Danıştay Vergi Dava Daireleri Kurulunun 13 seri no.lu Kurumlar Vergisi Kanunu Genel Tebliğinin 5520 sayılı Kanuna aykırı olduğunu tespit eden kararına ve 7394 sayılı Kanun ile yapılan düzenlemeye de aykırı olan ödeme emri ile ilgili dava devam etmektedir.

4-5) Toplu İş Sözleşmesi

Sendikali çalışanlarımızın üyesi bulunduğu Türkiye Enerji, Su ve Gaz İşçileri Sendikası (TES-İŞ) arasında sürdürülen 8. Dönem Toplu İş Sözleşmesi görüşmeleri 04.08.2022 tarihinde anlaşma ile sonuçlanmıştır. 24 ay süreli Toplu İş Sözleşmesi 1 Mayıs 2022 tarihinden itibaren yürürlüğe girmiştir.

4-6) Sistem Kullanım Bedelleri

Şirketin abonelerine uygulayacağı sistem kullanım bedelleri Enerji Piyasası Düzenleme Kurumu'nun 6 Mayıs 2021 tarihli ve 10206 sayılı Kurul kararı ile belirlenmiş ve 7 Mayıs 2021 tarihli ve 31477 sayılı Resmi Gazetede yayımlanmıştır.

Söz konusu EPDK kurul kararına göre; 2021 yılı Haziran ayı için belirlenen sistem kullanım bedeli üst sınırları, Tarife Hesaplama Usul ve Esasları'nın 26. maddesi uyarınca aylık olarak, tarifenin uygulanacağı aydan iki ay önce gerçekleşen ve önceki ay içerisinde TÜİK tarafından açıklanan TÜFE değişim oranı ile güncellenmektedir.

EPDK tarafından müşteri grubu bazında 2021 yılı Haziran ayı için uygulanmasına karar verilen sistem kullanım bedelleri ile Aralık 2021 ve 2022 yılı Eylül ayında uygulanan sistem kullanım bedelleri aşağıdaki tabloda gösterilmiştir. (KDV hariç)

	Yıllık Tüketim Miktarı	Sistem Kullanım Bedeli (TL/Sm ³) Haziran 2021	Sistem Kullanım Bedeli (TL/Sm ³) Aralık 2021	Sistem Kullanım Bedeli (TL/Sm ³) Eylül 2022
Kademe 1	0-100.000 Sm ³	0,387794	0,425628	0,729163
Kademe 2	100.001-1.000.000 Sm ³	0,235068	0,258002	0,441994
Kademe 3	1.000.001-10.000.000 Sm ³	0,114794	0,125994	0,215846
Kademe 4	10.000.001-100.000.000 Sm ³	0,056154	0,061633	0,105585
Kademe 5	100.000.001 Sm ³ ve üzeri	0,023292	0,025564	0,043795

EPDK mevzuatına göre üçüncü tarife dönemi 2022 – 2026 dönemini kapsamakta olup, Şirketin bu döneme ilişkin tarife belirleme çalışmaları devam etmektedir.

4-7) İştirak Edinimi

Şirket Yönetim Kurulunun 21.04.2022 tarih ve 13 sayılı Kararı ile Şirketin nakit varlıklarının stratejik hedeflerimiz doğrultusunda kullanılması, doğal gaz dağıtım sektörünün yanı sıra elektrik dağıtım ve satış sektörlerinde de faaliyette bulunmanın yaratacağı sinerjiden yararlanmak amacıyla elektrik dağıtım ve satış sektörüne yatırım yapılmasının uygun olacağı, iki milyon abone ile Sakarya, Kocaeli, Bolu ve Düzce illerinde faaliyet gösteren Sakarya Elektrik Dağıtım A.Ş. ve Sakarya Elektrik Perakende Satış A.Ş.'nin ana ortağı olan ve Akkök Holding ile CEZ Group ortaklığı ile kurulan AKCEZ Enerji Yatırımları San.ve Tic.A.Ş.'nin paylarının satış ihalesine ortağımız Torunlar Enerji Sanayi ve Ticaret A.Ş. ile birlikte Şirketimiz payının %49 oranını aşmayacak şekilde müştereken teklif verilmesine karar verilmiştir.

Yapılan görüşmeler sırasında Akkök Holding'in payını satmaktan vazgeçmesi üzerine görüşmelere %50 oranındaki payını satmak isteyen CEZ Group ile devam edilmiştir.

Yönetim Kurulumuzun 29.07.2022 tarihli kararı ile CEZ Group'un AKCEZ Enerji Yatırımları San.ve Tic.A.Ş.'ndeki %50'lik payının; Şirketimiz payı ve ödenecek alım bedeli hisse satış sözleşmesinden sonra belirlenmek üzere, Torunlar Enerji Sanayi ve Ticaret A.Ş. ile birlikte satın alınması kararlaştırılmış ve Hisse Satış Sözleşmesi 29.07.2022 tarihinde imzalanmıştır.

25.10.2022 tarihli Yönetim Kurulu Kararı ile AKCEZ Enerji Yatırımları San. ve Tic. A.Ş. ve Sakarya Elektrik Dağıtım A.Ş.'nin borçlarının refinansmanı ve Sakarya Elektrik Dağıtım A.Ş.'nin ilave yatırım kredisinin finanse edilmesi hususunda T. Garanti Bankası A.Ş. ve Türkiye İş Bankası A.Ş. 3 ay süre ile münhasıran yetkili kılınmıştır. Satın alma için mevzuat uyarınca alınması gereken izinlere ilişkin süreç devam etmektedir.

a) Dönem içi faaliyetlere ilişkin değerlendirmeler:

Şirketimizin hasılatı, doğal gaz tedarik fiyatlarının artması, abone sayısında ve önceki yılın aynı dönemine göre tüketimde görülen artış sonucunda 2022 yılında %156 artışla 10.145.295.953 TL, brüt satış karı ise %57 artışla 801.565.430 TL olmuştur.

Sahip olduğu nakit varlıklarını kısa/orta vadeli mevduat hesaplarında değerlendiren Şirketimizin 2021 yılı dokuz ayında 233.430.561 TL olan yatırım faaliyetlerinden elde edilen gelirleri, 2022 yılının aynı döneminde %20 artışla 233.430.561 TL'ye yükselmiştir.

Şirket, yatırımların finansmanı amacıyla orta vadeli banka kredileri kullanmıştır. 31.12.2021 tarihinde 696 Milyon TL olan finansal borç, 30.09.2022 tarihinde 592 Milyon TL, önceki yılın aynı döneminde 99.903.932 TL olan finansman giderleri ise 88.522.073 TL olarak gerçekleşmiştir.

Şirketimizin 2021 yılının ilk dokuz aylık döneminde sürdürülen faaliyetler net dönem karı 411.838.278 TL iken, 2022 yılının aynı döneminde 25.638.287 TL' olarak gerçekleşmiştir. Hisse başına kar ise 2021 yılı ilk 9 aylık döneminde 0,59 TL iken, bu yılın ilk altı aylık döneminde ise 0,04 TL olarak gerçekleşmiştir. 30.09.2022 tarihi itibarıyla bakiyesi 1.041.048.395 TL olan güvence bedellerinin değerlendirme tutarı TÜFE endeksindeki artış nedeniyle yükselmiş ve esas faaliyetlerden diğer giderlerdeki artış 31.12.2021 tarihine göre % 501 olarak gerçekleşmiştir. Söz konusu değerlendirme gideri fiilen gerçekleşen bir gider olmayıp, herhangi bir nakit çıkışı gerektirmemekte ve bütün aboneliklerin feshi halinde ödenecek değerlendirilmiş tutarı göstermektedir.

Güvence bedelleri için EPDK mevzuatı gereğince yapılan ve nakit çıkışı gerektirmeyen güncelleme tutarı hariç tutulduğunda 2022 yılının ilk dokuz aylık dönem karı, önceki döneme kıyasla %83 oranında artış ile 1.008.065.400 TL olarak gerçekleşmiştir.

	1 Ocak - 30.Eyl.22	1 Ocak - 30.Eyl.21	%
KAR VEYA ZARAR			
Hasılat	10.145.295.953	3.958.386.450	156%
Satışların Maliyeti (-)	-9.343.730.523	-3.446.732.869	171%
Brüt Kar	801.565.430	511.653.581	57%
Genel yönetim giderleri (-)	-79.411.893	-46.310.818	71%
Pazarlama giderleri (-)	-13.963.995	-6.982.280	100%
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	75.827.921	21.066.296	260%
Esas faaliyetlerden diğer giderler (-)	-79.320.861	-67.693.881	17%
Güvence Öncesi Esas Faaliyet Karı/Zararı	704.696.602	411.732.898	71%
Güvence enflasyon güncelleme giderleri (-)	-982.427.113	-138.775.697	608%
Esas Faaliyet Karı/Zararı	-277.730.511	272.957.201	-202%
Yatırım faaliyetlerinden gelirler	279.636.612	233.430.561	20%
Finansman geliri/(gideri) öncesi faaliyet karı	1.906.101	506.387.762	-100%
Finansal Gelirler	30.008.133	5.354.448	460%
Finansal Giderler	-88.522.073	-99.903.932	-11%
Sürdürülen faaliyetler net dönem karı	-56.607.839	411.838.278	-114%
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gideri/Geliri			-
Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	82.246.126	-	100%
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI	25.638.287	411.838.278	-94%
Pay başına kazanç	0,04	0,59	-93%
Güvence Enflasyon Güncelleme Hariç Net Kar	1.008.065.400	550.613.975	83%

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

Şirket 01.01.2022 – 30.09.2022 dönemi içinde 680.248.818 TL yatırım harcaması yapmıştır.

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

Şirketimizin iç kontrol sistemi; Şirketin faaliyetleri ile bu faaliyetlere ilişkin kontrollerin uygunluk, yeterlilik ve etkinliğini incelemek, kontrol etmek, izlemek, değerlendirmek ve sonuçları ilgili birimlere

raporlamak üzere oluşturulmuştur. Risk odaklı kontrol anlayışı benimsenmiş olup, bu kapsamda şirket faaliyetleriyle bütünleşik riskleri en aza indirmek ve ortadan kaldırmak üzere geliştirilmiş olan kontroller ve bu kontrollerin yeterliliği iç kontrol faaliyetinin temelini oluşturmaktadır.

Şirketimiz Kurumsal Yönetim İlkelerinde yer alan prensiplere uymaktadır. Bu kapsamda yönetim kurulu bünyesinde "Denetimden Sorumlu Komite" oluşturulmuş ve yönetim kurulu tarafından çalışma esasları belirlenmiştir. Şirketin faaliyet sonuçlarını gösteren finansal tabloları Bağımsız Denetim Şirketi PwC Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. tarafından da denetlenmektedir.

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

Şirket'in sahip olduğu ortaklık payı bulunmamaktadır.

d) Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler:

Şirket'in ilgili dönemde iktisap ettiği kendi payı yoktur.

e) Hesap dönemi içerisinde yapılan özel denetime ilişkin açıklamalar:

Bu rapor, 13.06.2013 tarihli ve 28676 sayılı Resmi Gazete'de yayınlanarak yürürlüğe giren Sermaye Piyasası Kurulu'nun İşletmeler tarafından Düzenlenecek Finansal Raporlar ile Bunların Hazırlanması ile İlgililere Sunulmasına İlişkin İlke, Usul ve Esasları Tebliği'nin 8. Madde hükmü uyarınca düzenlenmiş olup, Şirketimizin 01.01.2022 – 30.09.2022 dönemi itibarıyla işletme faaliyetlerinin değerlendirilmesi ve yatırımcılarımıza bilgi verilmesi amacını taşımaktadır.

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

01.01.2022 – 30.09.2022 dönemi içerisinde Şirket aleyhine açılmış olan ve Şirket mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikte dava bulunmamaktadır.

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

Şirket ve Yönetim Kurulu üyeleri hakkında mevzuata aykırı uygulamalar nedeniyle uygulanmış adli ya da idari yaptırım bulunmamaktadır.

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

Şirket 01.01.2022 – 30.09.2022 dönemi bütçe hedeflerine ulaşmıştır.

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

07.01.2022 tarihinde yapılan Olağan üstü genel kurul toplantısında SPK mevzuatına uygun olarak hesaplanan 2021 yılı 9 aylık net karından ,TTK'ya ve esas sözleşmeye göre ayrılması gereken yedek akçelere düşüldükten sonra kalan tutardan, 175.000.000 TL sınırı 700.000.000 TL sermayeyi teşkil hisse sahiplerine hisse başına net 0,25 TL kar payı tutarı avansı olarak nakden dağıtılmasına ve 14.01.2022 tarihinde ödenmesine karar verilmiştir.

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

Şirket 01.01.2022 – 30.09.2022 dönemi içinde bağış ve yardım yapılmamıştır.

j) Şirketler topluluğuna bağlı bir şirketse; hâkim şirketle, hâkim şirkete bağlı bir şirketle, hâkim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı hukuki işlemler ve geçmiş faaliyet yılında hâkim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan tüm diğer önlemler:

Torunlar Enerji Sanayi ve Ticaret A.Ş. ile veya gruba bağlı bir şirketle veya yönlendirmesiyle onların ya da onlara bağlı bir şirketin yararına yapılan herhangi bir hukuki işlem ve Torunlar Enerji Sanayi ve Ticaret A.Ş. ile veya gruba bağlı bir şirketle ya da onlara bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan önlemler bulunmamaktadır.

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

Başkent Doğalgaz Dağıtım GYO A.Ş. Türk Lirası cinsinden yaptığı banka borçlanmaları ile finansman kaynağı yaratmaktadır.

l) Bilanço tarihinden sonra meydana gelen olaylar:

Bilanço tarihinden sonar önemli bir olay gelişmemiştir.

m) Finansal tablolarda yer almayan ancak kullanıcılar için faydalı olacak diğer hususlar:

Yoktur.

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

Şirketimizin grup şirketleri ve diğer ilişkili taraflarla yapmış olduğu işlemler ticari faaliyet kapsamındadır. 01.01.2022 – 30.09.2022 faaliyet dönemine ilişkin olarak bilinen hal ve şartlara göre oluşan bir işlemten dolayı Şirket zarara uğramamıştır.

5- FİNANSAL DURUM

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

Şirket 01.01.2022 – 30.09.2022 dönemi mali sonuçları ekli Bilanço ve Gelir tablosunda sunulmuş ve yukarıda 4. maddede yer alan “Şirket Faaliyetleri ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler” bölümünde açıklanmıştır.

b) Geçmiş yıllarla karşılaştırmalı olarak şirketin yıl içindeki satışları, verimliliği, gelir oluşturma kapasitesi, kârlılığı ve borç/öz kaynak oranı ile şirket faaliyetlerinin sonuçları hakkında fikir verecek diğer hususlara ilişkin bilgiler ve ileriye dönük beklentiler:

Şirket'in 30 Eylül 2022 itibarıyla brüt satış kârı 801.565.430 TL (31 Aralık 2021: 456.281.245)'dir.

Şirket'in net borç/sermaye oranı ise 30 Eylül 2022 itibarıyla sıfır (31 Aralık 2021: sıfır) olarak gerçekleşmiştir. Şirket'in gelir riski altında olması öngörülmemektedir.

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

Türk Ticaret Kanunun 376. Maddesi uyarınca, şirketin sermaye ile kanuni yedek akçeler toplamının yarısının zarar sebebiyle karşılıksız kalması gibi bir durum olmadığı için kanunda belirtilen kriterleri yerine getirdiğinden, şirketin borca batıklık durumu mevcut değildir.

ç) Varsa şirketin finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen önlemler:

Şirket'in finansal ve sermaye yapısı güçlü olduğu için finansal yapısını iyileştirmek için herhangi bir önlem alınması düşünülmemektedir.

d) Kar dağıtım politikasına ilişkin bilgiler:

Kanuni yedek akçeler ayrıldıktan sonra kalan net kar dağıtılacaktır.

6- DÖNEM İÇİNDE ESAS SÖZLEŞMEDE YAPILAN DEĞİŞİKLİKLER VE NEDENLERİ

Dönem içerisinde esas sözleşmede yapılan herhangi bir değişiklik bulunmamaktadır.

7- YÖNETİM ORGANININ VE RİSKLERİN DEĞERLENDİRMESİ

7.1 Yönetim Organı

a) Yönetim Kurulu Toplantıları

Şirket Yönetim Kurulu 30 Eylül 2022 tarihi itibarı ile 2022 yılında 20 kez toplanmıştır. Gerçekleştirilen toplantıların çoğunluğu Yönetim Kurulu üyelerinin tamamının katılımı ile gerçekleşmiştir.

b) Komiteler

01.04.2022 tarih 2022/13 sayılı yönetim kurulu kararına istinaden komite üyelikleri aşağıdaki şekilde oluşmuştur

	Kurumsal Yönetim Komitesi	Denetim Komitesi	Riskin Erken Saptanması Komitesi	Aday Gösterme Komitesi	Ucret Komitesi
Başkan	Prof.Dr.Asuman TURANBOY	Celal ALTUNKAYNAK	Prof.Dr.Asuman TURANBOY	İlhami ÖZŞAHİN	Celal ALTUNKAYNAK
Üye	Celal ALTUNKAYNAK	İlhami ÖZŞAHİN	İlhami ÖZŞAHİN	Celal ALTUNKAYNAK	İlhami ÖZŞAHİN
Üye	Mahmut KARABIYIK	Prof.Dr.Asuman TURANBOY	İsmail KAZANÇ	Mahmut KARABIYIK	Mahmut KARABIYIK
Üye	Seçil HIZLI				

7.2. Risk Değerlendirmesi

a) Temel Riskler ve Fırsatlar

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

i. Düzenleyici Kurumların Mevzuat Değişikliklerinden Kaynaklanan Risk ve Fırsatlar

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

Şirket ile ilgili olarak Doğal Gaz Piyasası Kanunu'nun Geçici 3. maddesinin 1. fıkrasının (e) bendi ile belirlenen tarifenin şirket hisselerinin özelleştirilmesine dair hisse satış sözleşmesinin imza tarihini takip eden sekiz yıl süresince uygulanması öngörülmüş ve söz konusu süre 31 Mayıs 2021 tarihinde sona ermiştir. 6 Mayıs 2021 tarihli ve 10206 sayılı Kurul kararı ile belirlenmiş ve 7 Mayıs 2021 tarihli ve 31477 sayılı Resmi Gazetede yayımlanmıştır. Şirket 01.01.2022 - 31.12.2026 döneminde geçerli olacak üçüncü uygulama döneminde de düzenlemeye tabi faaliyetler için gelir gelir gereksinimi, ilgili faaliyetin yürütülmesi için tüm maliyet ve hizmetler dikkate alınarak EPDK tarafından belirlenip son tüketiciye tarife mekanizması ile yansıtılacaktır.

Şirket gelirinin büyük çoğunluğu EPDK tarafından belirlenen tarife ile ilişkili olan doğal gaz dağıtım faaliyetlerinden elde edildiği için bu tarifenin herhangi bir bileşenindeki değişiklik ve Şirket'in tabi olduğu mevzuat hükümlerinde meydana gelebilecek değişiklikler, Şirket'in işini, finansal durumunu, faaliyet sonuçlarını ve beklentilerini olumsuz şekilde etkileyebilir.

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

ii. Operasyonel Riskler

Şirketin iş süreçleri iç ve dış olaylardan kaynaklanan operasyonel risklere maruz kalabilir. Bu risklerin etki ettiği alanlar bilgi teknolojileri sisteminde, doğal gaz dağıtım şebekesinde meydana gelebilecek kesinti, arıza veya güvenlik ihlalleri Şirket'in doğal gaz dağıtım faaliyetlerini önemli ölçüde etkileyebilir.

Şirket bütün operasyonel riskler için ilgili prosedür ve politikaları oluşturmuş ve Başkentgaz kalite sisteminde yayınlamıştır. Gerçekleşmeleri gözden geçirmek ve riski azaltıcı faaliyetleri yönetmek için gerekli çalışmaları yapar.

iii. Likidite Riski

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

iv. Piyasa Riski

Şirket'in faaliyetleri öncelikle, döviz kurundaki değişiklikler ile ilgili finansal risklere maruz kalmamaktadır. Piyasa riskleri ayrıca, duyarlılık analizleri ile de değerlendirilmektedir

v. Kur Riski

Şirket, faaliyetlerinde esas olarak kullandığı para birimi dışındaki para birimlerinde yapılan alım satım işlemleri nedeniyle de işleme bağlı kur riskine maruz iken, sabit tarife uygulama süresinin sonu olan 1 Haziran 2021 tarihinden itibaren uygulanmak üzere TL cinsinden tarife belirlenmesi ile alım satım işlemlerinden kaynaklanan kur riski ortadan kalkmıştır.

Ancak Şirketin yatırım malzemeleri tedariği ve kiralamalardan kaynaklanan yabancı para cinsinden işlemler nedeniyle kur riskine maruz kalmaktadır. Kur riski, onaylanmış politikalara dayalı olarak yapılan vadeli döviz alım/satım sözleşmeleri ile yönetilmektedir.

vi. Faiz Riski

Şirketimiz, bilançosunda finansal borçlar olarak sınıfladığı değişken faizli krediler faiz değişimlerine bağlı olarak faiz riskine maruz kalmaktadır. Şirketimiz, faiz kazanan varlık ve faiz ödenen yükümlülükleri nedeniyle, faiz oranlarının değişiminden doğan faiz oranı riskine açıktır. Bu risk, faiz oranına duyarlı varlık ve yükümlülüklerin miktar ve vadelerini dengeleyerek bilanço içi yöntemlerle veya gerekli olduğu durumlarda türev araçlar kullanılarak yönetilmektedir.

Bu kapsamda, alacak ve borçların sadece vadelerinin değil, faiz yenilenme dönemlerinin de benzer olmasına önem verilmektedir. Finansal borçların piyasadaki faiz oranı dalgalanmalarından en az düzeyde etkilenmesi için, bu borçların "sabit faiz/değişken faiz" ve "kısa vade/uzun vade" dengesi hem kendi içinde, hem de aktif yapısı ile uyumlu olarak yapılandırılmaktadır.

8- YÖNETİM KURULU ÜYELERİ VE YÖNETİCİLERİN ŞİRKET DIŞINDA YÜRÜTTÜKLERİ GÖREVLER VE ÜYELERİN BAĞIMSIZLIK BEYANLARI

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

Aziz TORUN; Grup şirketlerinde Yönetim Kurulu Başkan ya da üyelikleri,

Mehmet TORUN; Grup şirketlerinde Yönetim Kurulu Başkan ya da üyelikleri,

Mahmut KARABIYIK; Serbest avukatlık, Torunlar Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş. ve Gimat Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş.'nde yönetim kurulu üyesi,

İsmail KAZANÇ; Torunlar Enerji Sanayi ve Ticaret A.Ş., Torunlar Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. ve TRN Alışveriş Merkezleri Yatırım ve Yönetim A.Ş.'nde yönetim kurulu üyesi,

İlhami ÖZŞAHİN; PETKİM Petrokimya Holding A.Ş.'nde yönetim kurulu üyesi.

Prof Dr Asuman TURANBOY ; Banka ve Ticaret Hukuku Araştırma Enstitüsü'nün müdürü olarak görev yapmaktadır.

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

9- EKLER

01.01.2022-30.09.2022 Ara Dönem Finansal Tablolar ve Dipnotları

Saygılarımızla,

BAŞKENT DOĞALGAZ DAĞITIM GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

30 EYLÜL 2022 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

Notlar	30 Eylül 2022	31 Aralık 2021	
VARLIKLAR			
Dönen varlıklar			
Nakit ve nakit benzerleri	3	864.707.604	886.430.497
Finansal yatırımlar	22	1.843.936.868	2.285.673.009
Ticari alacaklar			
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar	4	991.972.912	916.868.650
Diğer alacaklar			
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar	5	19.064.215	13.845.318
Stoklar	7	38.959.946	24.425.231
Peşin ödenmiş giderler	8	5.946.002	2.660.520
Diğer dönen varlıklar		42.706.239	2.661.401
Toplam dönen varlıklar		3.807.293.786	4.132.564.626
Duran varlıklar			
Diğer alacaklar			
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar	5	4.684.292	2.039.622
Maddi duran varlıklar	9	15.347.931	20.053.050
Maddi olmayan duran varlıklar			
- İmtiyaza bağlı maddi olmayan duran varlıklar	10	3.336.592.939	2.779.311.653
- Diğer maddi olmayan duran varlıklar	10	12.444.314	13.147.448
Kullanım hakkı varlıkları	11	239.661.705	150.943.799
Ertelenmiş Vergi Varlığı	20	82.246.126	-
Toplam duran varlıklar		3.690.977.307	2.965.495.572
TOPLAM VARLIKLAR		7.498.271.093	7.098.060.198

BAŞKENT DOĞALGAZ DAĞITIM GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.**30 EYLÜL 2022 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET FİNANSAL DURUM
TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

	Notlar	30 Eylül 2022	31 Aralık 2021
KAYNAKLAR			
Kısa vadeli yükümlülükler			
Uzun vadeli borçlanmaların kısa vadeli kısımları	23	210.500.000	245.391.147
Diğer finansal yükümlülükler	23	307.565	170.154
Kısa vadeli kiralama yükümlülükleri	11,26	54.216.381	29.769.296
Ticari borçlar			
- İlişkili taraflara ticari borçlar	26	305.855.232	81.676.630
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	4	1.156.493.925	1.256.887.600
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlar	13	12.021.247	14.606.771
Diğer borçlar			
- İlişkili taraflara diğer borçlar	26	12.044.877	9.406.160
- İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar	5	4.700.907	4.540.784
Ertelenmiş gelirler	8	520.339.949	555.571.032
Güvence bedeli	6	2.575.844.148	1.443.220.507
Kısa vadeli karşılıklar			
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar	13	7.574.830	5.581.434
- Diğer kısa vadeli karşılıklar	12	15.787.418	25.065.755
Toplam kısa vadeli yükümlülükler		4.875.686.479	3.671.887.270
Uzun vadeli yükümlülükler			
Uzun vadeli borçlanmalar	23	381.530.776	450.250.000
Uzun vadeli kiralama yükümlülükleri	11,26	174.656.895	127.283.350
Ertelenmiş gelirler	8	515.527.891	464.226.761
Uzun vadeli karşılıklar			
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar	13	23.950.581	15.132.633
Toplam uzun vadeli yükümlülükler		1.095.666.143	1.056.892.744
Toplam yükümlülükler		5.971.352.622	4.728.780.014
ÖZKAYNAKLAR			
Ödenmiş sermaye	14	700.000.000	700.000.000
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	14	268.346.059	199.046.059
Geçmiş yıl karları		532.934.125	753.577.971
Net dönem karı		25.638.287	716.656.154
Toplam özkaynaklar		1.526.918.471	2.369.280.184
TOPLAM KAYNAKLAR		7.498.271.093	7.098.060.198

BAŞKENT DOĞALGAZ DAĞITIM GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.**30 EYLÜL 2022 TARİHİNDE SONA EREN ARA DÖNEME AİT ÖZET
KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

	Notlar	1 Ocak - 30 Eylül 2022	1 Temmuz - 30 Eylül 2022	1 Ocak - 30 Eylül 2021	1 Temmuz - 30 Eylül 2021
KAR VEYA ZARAR					
Hasılat	15	10.145.295.953	2.605.159.202	3.958.386.450	690.013.122
Satışların Maliyeti (-)	15	(9.343.730.523)	(2.546.080.774)	(3.446.732.869)	(674.963.819)
Brüt Kar		801.565.430	59.078.428	511.653.581	15.049.303
Genel yönetim giderleri (-)	16	(79.411.893)	(31.482.370)	(46.310.818)	(18.379.942)
Pazarlama giderleri (-)	16	(13.963.995)	(2.877.654)	(6.982.280)	(618.840)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	17	75.827.921	21.574.937	21.066.296	3.555.153
Esas faaliyetlerden diğer giderler (-)	17	(1.061.747.974)	(251.579.784)	(206.469.578)	(61.360.513)
Esas Faaliyet Karı/Zararı		(277.730.511)	(205.286.443)	272.957.201	(61.754.839)
Yatırım faaliyetlerinden gelirler	18	279.636.612	66.538.326	233.430.561	73.329.440
Finansman geliri/(gideri) öncesi faaliyet karı		1.906.101	(138.748.117)	506.387.762	11.574.601
Finansal Gelirler	19	30.008.133	25.777.695	5.354.448	931.691
Finansal Giderler	19	(88.522.073)	(26.130.901)	(99.903.932)	(42.402.956)
Sürdürülen faaliyetler net dönem karı		(56.607.839)	(139.101.323)	411.838.278	(29.896.664)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gideri/Geliri					
Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	20	82.246.126	-	-	-
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI		25.638.287	(139.101.323)	411.838.278	(29.896.664)
DİĞER KAPSAMLI GELİR		-	-	-	-
TOPLAM KAPSAMLI GELİR		25.638.287	(139.101.323)	411.838.278	(29.896.664)
Pay başına kazanç	24	0,04		0,59	

BAŞKENT DOĞALGAZ DAĞITIM GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.**30 EYLÜL 2022 TARİHİNDE SONA EREN ARA DÖNEME AİT ÖZET ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

	Ödenmiş sermaye	Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	Geçmiş yıl karları	Net dönem karı	Özkaynaklar toplamı
1 Ocak 2022 itibarıyla bakiyeler	700.000.000	199.046.059	753.577.971	716.656.154	2.369.280.184
Toplam kapsamlı gelir	-	-	-	25.638.287	25.638.287
Kar Payı Avansı	-	-	(140.000.000)	-	(140.000.000)
Temettü ödemesi (**)	-	-	(728.000.000)	-	(728.000.000)
Transferler	-	69.300.000	647.356.154	(716.656.154)	-
30 Eylül 2022 itibarıyla bakiyeler	700.000.000	268.346.059	532.934.125	25.638.287	1.526.918.471
1 Ocak 2021 itibarıyla bakiyeler	700.000.000	118.621.721	527.954.151	532.690.901	1.879.266.773
Toplam kapsamlı gelir	-	-	-	411.838.278	411.838.278
Temettü ödemesi (*)	-	-	(226.642.743)	-	(226.642.743)
Transferler	-	80.424.338	452.266.563	(532.690.901)	-
30 Eylül 2021 itibarıyla bakiyeler	700.000.000	199.046.059	753.577.971	411.838.278	2.064.462.308

(*) Şirket ilgili dönem karını, dönem içerisinde kar payı avansı olarak dağıtmakta ve her dönemin sonunda dağıtımına karar verilen temettü tutarı belirlendikten sonra, bu tutardan düşmektedir. Şirket, 2020 yılına ait dönem karına ilişkin dağıtımına karar verilen 566.414.533 TL temettü tutarından 2020 yılı içerisinde ödemiş olduğu 339.771.790 TL kar payı avansını düşerek kalan 226.642.743 TL'yi 2021 yılı içerisinde ödemiştir.

(**) Şirket hissedarları, 7 Ocak 2022 tarihli olağanüstü genel kurulunda aldığı karar ile 728 milyon TL temettü dağıtma kararı almış olup, söz konusu tutarın 175 milyon TL'lik kısmı temettü avansı olarak 18 Ocak 2022 tarihinde ödenmiştir. Kalan 553 milyon TL tutarındaki kısım 4 Nisan 2022 tarihinde ödenmiştir.

BAŞKENT DOĞALGAZ DAĞITIM GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

30 EYLÜL 2022 TARİHİNDE SONA EREN ARA DÖNEME AİT ÖZET NAKİT AKIŞ TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

	Notlar	1 Ocak - 30 Eylül 2022	1 Ocak - 30 Eylül 2021
A. İşletme faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları		1.124.669.801	440.180.138
Dönem net karı		25.638.287	411.838.278
Dönem net karı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler		1.062.668.349	26.391.873
Amortisman ve itfa giderleri ile ilgili düzeltmeler	9, 10, 11	156.241.999	142.464.640
Alacaklarda değer (iptali)/düşüklüğü ile ilgili düzeltmeler	4	(3.089.369)	(1.554.919)
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar/(iptali) ile ilgili düzeltmeler	13	11.364.206	3.963.363
Dava ve/veya ceza karşılıkları/(iptali) ile ilgili düzeltmeler	12	(6.215.452)	27.419.231
Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler	17,18, 19	(319.687.863)	(243.915.029)
Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler	19	88.522.073	96.173.478
Vergi geliri/(gideri) ile ilgili düzeltmeler	20	(82.246.126)	-
Kar/(zarar) mutabakatı ile ilgili diğer düzeltmeler	3	1.217.778.881	1.841.108
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler		9.970.779	(1.717.923)
Ticari alacaklardaki artışlar ile ilgili düzeltmeler		(317.897.974)	309.610.572
Stoklardaki azalışlar ile ilgili düzeltmeler		(14.534.715)	(7.143.377)
Ticari borçlardaki azalış/ (artış) ile ilgili düzeltmeler		119.030.072	(417.909.310)
Faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki azalış ile ilgili düzeltmeler		(51.193.887)	(27.780.579)
Ertelenmiş gelirlerdeki azalışlar ile ilgili düzeltmeler		41.399.260	(116.378.769)
Faaliyetlerle ilgili diğer borçlardaki artış/(azalış) ile ilgili düzeltmeler		233.168.023	257.883.540
Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları		1.098.277.415	436.512.227
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar kapsamında yapılan ödemeler	13	(552.862)	(904.934)
Alınan faiz	19	30.008.133	5.354.448
Karşılıklara ilişkin ödemeler	12	(3.062.885)	(781.603)
B. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları		41.124.235	(711.992.533)
Maddi duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları	9	(782.255)	(553.099)
Maddi olmayan duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları	10	(679.466.263)	(285.029.123)
Finansal yatırımlarla ilgili (artış)/azalışla ilgili düzeltmeler		441.736.141	(659.840.872)
Alınan faiz	18	279.636.612	233.430.561

BAŞKENT DOĞALGAZ DAĞITIM GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.**30 EYLÜL 2022 TARİHİNDE SONA EREN ARA DÖNEME AİT ÖZET
NAKİT AKIŞ TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

	Notlar	1 Ocak - 30 Eylül 2022	1 Ocak - 30 Eylül 2021
C. Finansman faaliyetlerinden nakit akışları		(1.187.516.929)	(509.086.467)
İlişkili taraflardan alınan/(verilen) nakit			
avans alacaklar ve borçlar	26	-	(28.716.385)
Kredilerden nakit girişleri	23	67.851.828	9.379.659
Kredi geri ödemelerine ait nakit çıkışları	23	(153.101.828)	(140.257.651)
Kira sözleşmelerine ilişkin yapılan ödemeler	11	(54.120.921)	(12.767.620)
Ödenen temettüler		(868.000.000)	(226.642.743)
Ödenen faiz		(180.146.008)	(110.081.727)
Nakit ve nakit benzerlerindeki net artış (A+B+C)		(21.722.893)	(780.898.862)
D. Dönem başı nakit ve nakit benzerleri	3	886.430.497	954.571.734
Dönem sonu nakit ve nakit benzerleri	3	864.707.604	173.672.872