

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

**01.01.2022 – 31.12.2022
Dönemine Ait Faaliyet Raporu**



YÖNETİM KURULU’NUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Başkent Doğalgaz Dağıtım Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş.: Genel Kurulu’na

1. Görüş

Başkent Doğalgaz Dağıtım Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş.’nin (“Şirket”) 1 Ocak - 31 Aralık 2022 tarihli hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, Yönetim Kurulu’nun yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu’nun Şirket’in durumu hakkında denetlenmiş olan finansal tablolarda yer alan bilgileri kullanarak yaptığı irdelemeler, tüm önemli yönleriyle, denetlenen tam set finansal tablolarla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlıdır ve gerçeği yansıtmaktadır.

2. Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (“KGK”) tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartları’na (“BDS”) uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar (Bağımsızlık Standartları Dâhil) (“Etik Kurallar”) ve bağımsız denetimle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Şirket’ten bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

3. Tam Set Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Şirket’in 1 Ocak - 31 Aralık 2022 hesap dönemine ilişkin tam set finansal tabloları hakkında 1 Mart 2023 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

4. Yönetim Kurulu’nun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Şirket yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu’nun (“TTK”) 514. ve 516. Maddelerine ve Sermaye Piyasası Kurulu’nun (“SPK”) II-14.1 No’lu “Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği” (“Tebliğ”) hükümlerine göre yıllık faaliyet raporuyla ilgili olarak aşağıdakilerden sorumludur:

- Yıllık faaliyet raporunu bilanço gününü izleyen ilk üç ay içinde hazırlar ve genel kurula sunar.



- b) Yıllık faaliyet raporunu; Şirket'in o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle finansal durumunu doğru, eksiksiz, dolambaçsız, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıtabilecek şekilde hazırlar. Bu raporda finansal durum, finansal tablolara göre değerlendirilir. Raporda ayrıca, Şirket'in gelişmesine ve karşılaşması muhtemel risklere de açıkça işaret olunur. Bu konulara ilişkin yönetim kurulunun değerlendirmesi de raporda yer alır.
- c) Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir:
- Faaliyet yılının sona ermesinden sonra şirkette meydana gelen ve özel önem taşıyan olaylar,
 - Şirketin araştırma ve geliştirme çalışmaları,
 - Yönetim kurulu üyeleri ile üst düzey yöneticilere ödenen ücret, prim, ikramiye gibi mali menfaatler, ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri, aynı ve nakdî imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatlar.

Yönetim kurulu, faaliyet raporunu hazırlarken Ticaret Bakanlığı'nın ve ilgili kurumların yaptığı ikincil mevzuat düzenlemelerini de dikkate alır.

5. Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

Amacımız, TTK ve Tebliğ hükümleri çerçevesinde yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu'nun denetlenmiş olan finansal tablolarda yer alan bilgileri kullanarak yaptığı irdelemelerin, Şirket'in denetlenen finansal tablolarıyla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtır yansıtmadığı hakkında görüş vermek ve bu görüşümüzü içeren bir rapor düzenlemektir.

Yaptığımız bağımsız denetim, BDS'lere uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanması ile bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan finansal bilgiler ve Yönetim Kurulu'nun denetlenmiş olan finansal tablolarda yer alan bilgileri kullanarak yaptığı irdelemelerin finansal tablolarla ve denetim sırasında elde edilen bilgilerle tutarlı olup olmadığına ve gerçeği yansıtır yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirir.

PwC Bağımsız Denetim ve
Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.

Burak Özpoğraz, SMMM
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 1 Mart 2023

1- GENEL BİLGİLER

a) Raporun ilgili olduğu hesap dönemi

: 01.01.2022 – 31.12.2022

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 yılında 3,2 milyar metreküpü doğrudan satış ve 1,2 milyar metreküplük taşıma olmak üzere toplam 4,4 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		31.12.2022	
	(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, %9,71 lik kısmı Torunlar Gıda Sanayi ve Tic.A.Ş.'nde ve %15,29 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 31.12.2022 tarihi itibarıyla üst yönetimi aşağıda belirtilmiştir.

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

01.01.2022-31.12.2022 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 bilgiler:

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 – 31.12.2022 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-31 Aralık
2021

1 Ocak -31 Aralık
2022

Üst düzey yöneticilere sağlanan kısa vadeli faydalar

7.762.794

8.354.461

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 açılan 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; münhasıran altyapı yatırım ve hizmetlerinden oluşan portföyü işleten ortaklıkların kazançlarına vergi istisnası uygulanmayacağına dair düzenlemenin verginin kanuniliği ilkesine aykırılık teşkil ettiği gerekçesiyle 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 gözardı 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

Sendikalı 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, yasal düzenleme gereğince 31.05.2021 tarihine kadar sabit olarak uygulanmış, uygulama süresinin bitiminden önce Enerji Piyasası Düzenleme Kurumu'nun 6 Mayıs 2021 tarihli ve 10206 sayılı Kurul kararı ile belirlenerek, 7 Mayıs 2021 tarihli ve 31477 sayılı Resmi Gazetede yayımlanmıştır. Söz konusu tarife doğal gaz dağıtım sektörünün üçüncü tarife dönemi başlangıcı olan 2022 yılı başına uygulanmıştır.

EPDK mevzuatına göre 2022 – 2026 dönemini kapsayan üçüncü tarife dönemi için gerekli çalışmalar yapılmış ve 10 Kasım 2022 tarihli ve 11382 sayılı EPDK Kurul kararı ile belirlenen yeni tarife 12 Kasım 2022 tarihli Resmi Gazetede yayımlanmıştır. EPDK tarafından müşteri grubu bazında 01.12.2022 tarihinden itibaren uygulanmak üzere onaylanan sistem kullanım bedelleri ile Aralık 2021 uygulanan sistem kullanım bedelleri aşağıdaki tabloda gösterilmiştir. (KDV hariç)

	Yıllık Tüketim Miktarı	Sistem Kullanım Bedeli (TL/Sm ³) Aralık 2022	Sistem Kullanım Bedeli (TL/Sm ³) Aralık 2021
Kademe 1	0-100.000 Sm ³	0,934224	0,425628
Kademe 2	100.001-1.000.000 Sm ³	0,526549	0,258002
Kademe 3	1.000.001-10.000.000 Sm ³	0,205150	0,125994
Kademe 4	10.000.001-100.000.000 Sm ³	0,079072	0,061633
Kademe 5	100.000.001 Sm ³ ve üzeri	0,030117	0,025564

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.

Yönetim Kurulunun 25.10.2022 tarihli toplantısında; 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 kredisini finanse etme niyetinde olan diğer bankalar ile bir gizlilik sözleşmesi imzalanması şartı ile T. Garanti Bankası A.Ş. ve Türkiye İş Bankası A.Ş.'nin; fiyatlama, vade, masraflar ve benzeri konularda görüşmeler yapması, finansal, bütçe, kredi, teminat bilgileri ile çevresel ve sosyal, teknik, inşaat, trafik ve bunlarla kısıtlı olmamak üzere her türlü durum tespit raporunu paylaşması hususunda 3 ay süre ile münhasıran yetkili kılınmasına ve bu doğrultuda yetkilendirilmiş lider düzenleyici bankalar olarak yetkilendirilmelerine karar verilmiştir.

Şirketimiz Yönetim Kurulunun 12.12.2022 tarihli kararı ile AKCEZ Enerji Yatırımları San.ve Tic. A.Ş.'nin 124.875.000 TL nominal değerli (yaklaşık %24,99'u) payının Şirketimiz, 125.000.000 TL nominal değerli (yaklaşık %25,01'i) payının ise Torunlar Enerji Sanayi ve Ticaret A.Ş. tarafından satın alınmasına karar verilmiştir. Bu karara istinaden Şirketimiz, Torunlar Enerji Sanayi ve Ticaret A.Ş. ve Akkök Holding Anonim Şirketi arasında AKCEZ Enerji Yatırımları San.ve Tic. A.Ş.'ne ve iştiraklerine ilişkin hissedarlar sözleşmesi imzalanmıştır.

Rekabet Kurulu'nun; Rekabet Kurumu'nun resmi internet sayfasında 01.02.2023 tarihinde yayımlanan 19.1.2023 tarih ve 23-05/45-17 sayılı Kararı ile; AKCEZ Enerji Yatırımları Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin ortak kontrolünün Torunlar Enerji Sanayi ve Ticaret A.Ş. ve iştiraki Başkent Doğalgaz Dağıtım Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş. aracılığıyla Torunlar Grubu tarafından devralınması işlemine izin verildiği açıklanmıştır.

Refinansman ve ilave yatırım kredilerinin finanse edilmesine dair süreç devam etmekte olup, akabinde hisse devri gerçekleştirilecektir.

4-7) Yatırım Teşvik Belgesi

Enerji Piyasası Düzenleme Kurulu'nun 12.11.2022 tarihli Resmi Gazetede yayımlanan 11382 sayılı Kararı ile 2022-2026 Tarife Döneminde gerçekleştirilmek üzere Şirketimiz için belirlenmiş olan yatırım tavanı kapsamında yapılacak yatırımlar için genel teşvik başvurusunda bulunulmuştur. T.C. Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı tarafından genel teşvik uygulaması kapsamında KDV istisnası desteği içeren 16.12.2022 tarihli 545569 sayılı Yatırım Teşvik Belgesi düzenlenmiştir.

Söz konusu belge kapsamında, lisans bölgemizdeki ilçelerde 6.183.163.273 TL tutarında genişleme ve yenileme yatırımı yapılacak olup, 200 bin yeni abone için ilave kapasite sağlanmış olacaktır.

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 %168 artışla 17.589.606.735 TL, brüt satış karı ise %53 artışla 1.251.167.632 TL olmuştur.

Sahip olduğu nakit varlıklarını kısa/orta vadeli mevduat hesaplarında değerlendiren Şirketimizin 2021 yılında 322.251.194 TL olan yatırım faaliyetlerinden elde edilen gelirleri, 2022 yılının aynı döneminde %22 artışla 393.712.467 TL'ye yükselmiştir.

Şirket, yatırımların finansmanı amacıyla orta vadeli banka kredileri kullanmıştır. 31.12.2021 tarihinde 696 Milyon TL olan finansal borç, 31.12.2022 tarihinde 549 Milyon TL, önceki yılın aynı döneminde 114.755.465 TL olan finansman giderleri ise 120.006.779 TL olarak gerçekleşmiştir.

Şirketimizin 2021 yılına ait sürdürülen faaliyetler net dönem karı 716.656.154 TL iken, 2022 yılının aynı döneminde 382.172.146 TL' olarak gerçekleşmiştir. Hisse başına kar ise 2021 yılında 1,02 TL iken, bu yılda ise 0,55 TL olarak gerçekleşmiştir. 31.12.2022 tarihi itibarıyla bakiyesi 1.160.749.175 TL olan

güvence bedellerinin değerlendirme tutarı TÜFE endeksindeki artış nedeniyle yükselmiş ve esas faaliyetlerden diğer giderlerdeki artış 31.12.2021 tarihine göre % 338 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 dönem karı, önceki döneme kıyasla %71 oranında artış ile 1.559.166.627 TL olarak gerçekleşmiştir.

	1 Ocak - 31 Aralık 2022	1 Ocak - 31 Aralık 2021
KAR VEYA ZARAR		
Hasılat	17.589.606.735	6.548.274.434
Satışların maliyeti (-)	(16.338.439.103)	(5.729.505.903)
Brüt kar	1.251.167.632	818.768.531
Genel yönetim giderleri (-)	(91.596.903)	(75.273.507)
Pazarlama giderleri (-)	(30.021.646)	(9.758.515)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	94.893.863	64.770.997
Esas faaliyetlerden diğer giderler (-)	(111.688.422)	(97.364.332)
Güvence öncesi Esas Faaliyet Karı	1.112.754.524	701.143.174
Güvence enflasyon güncelleme gideri(-)	(1.176.994.481)	(196.337.157)
Esas faaliyet zararı	(64.239.957)	504.806.017
Yatırım faaliyetlerinden gelirler	393.712.467	322.251.154
Finansman geliri/(gideri) öncesi faaliyet karı	329.472.510	827.057.171
Finansman gelirleri	51.547.918	4.354.448
Finansman giderleri (-)	(120.006.779)	(114.755.465)
Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi net dönem karı	261.013.649	716.656.154
Sürdürülen faaliyetler vergi geliri		
Ertelenmiş vergi geliri	121.158.497	-
Sürdürülen faaliyetler net dönem karı	382.172.146	716.656.154
Pay başına kazanç	0,55	1,02
Güvence Enflasyon Güncelleme Hariç Ne Kar	1.559.166.627	912.993.311

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

Şirket 01.01.2022 – 31.12.2022 dönemi içinde 1.079.683.677 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 yeralan 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 – 31.12.2022 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 – 31.12.2022 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 ulaşılmadığı, genel kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği, hedeflere ulaşamamışsa veya kararlar yerine getirilmemişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler:

Şirket 01.01.2022 – 31.12.2022 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 – 31.12.2022 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; (ı) 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 – 31.12.2022 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 – 31.12.2022 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 31 Aralık 2022 itibarıyla brüt satış kârı 1.251.167.632 TL (31 Aralık 2021: 818.768.531)'dir.

Şirket'in net borç/sermaye oranı ise 31 Aralık 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 31 Aralık 2022 tarihi itibarı ile 2022 yılında 23 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	Ücret 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 üyeliği,

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 üyeliği,

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

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

9- EKLER

01.01.2022-31.12.2022 Ara Dönem Finansal Tablolar ve Dipnotları

Bağımsızlık Beyanları

Kurumsal Yönetim Bilgi Formu ve Beyanı

Kurumsal Yönetim Uyum Formu

Sürdürülebilirlik Raporu ve Beyanı

Saygılarımızla,

BAŞKENT DOĞALGAZ DAĞITIM GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.**31 ARALIK 2022 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU**

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

	Notlar	31 Aralık 2022	31 Aralık 2021
VARLIKLAR			
Dönen varlıklar			
Nakit ve nakit benzerleri	3	2.422.915.199	886.430.497
Finansal yatırımlar	22	1.771.136.137	2.285.673.009
Ticari alacaklar			
- İlişkili olmayan taraflardan			
ticari alacaklar	4	2.725.065.396	916.868.650
Diğer alacaklar			
- İlişkili olmayan taraflardan			
diğer alacaklar	5	17.476.433	13.845.318
Stoklar	7	22.748.442	24.425.231
Peşin ödenmiş giderler	8	4.314.174	2.660.520
Diğer dönen varlıklar		54.483	2.661.401
Toplam dönen varlıklar		6.963.710.264	4.132.564.626
Duran varlıklar			
Diğer alacaklar			
- İlişkili olmayan taraflardan			
diğer alacaklar	5	1.218.393	2.039.622
Maddi duran varlıklar	9	14.294.130	20.053.050
Maddi olmayan duran varlıklar			
- İmtiyaza bağlı maddi olmayan			
duran varlıklar	10	3.684.947.732	2.779.311.653
- Diğer maddi olmayan duran varlıklar	10	20.828.567	13.147.448
Kullanım hakkı varlıkları	11	225.996.582	150.943.799
Ertelenmiş vergi varlıkları	20	127.680.413	-
Toplam duran varlıklar		4.074.965.817	2.965.495.572
TOPLAM VARLIKLAR		11.038.676.081	7.098.060.198

BAŞKENT DOĞALGAZ DAĞITIM GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.**31 ARALIK 2022 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU**

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

	Notlar	31 Aralık 2022	31 Aralık 2021
KAYNAKLAR			
Kısa vadeli yükümlülükler			
Uzun vadeli borçlanmaların			
kısa vadeli kısımları	23	268.116.512	245.391.147
Diğer finansal yükümlülükler	23	190.000	170.154
Kısa vadeli kiralama yükümlülükleri	11,25	66.936.019	29.769.296
Ticari borçlar			
- İlişkili taraflara ticari borçlar	25	183.754.341	81.676.630
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	4	3.443.769.756	1.256.887.600
Çalışanlara sağlanan faydalar			
kapsamında borçlar	13	47.174.568	14.606.771
Diğer borçlar			
- İlişkili taraflara diğer borçlar	25	13.218.761	9.406.160
- İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar	5	2.631.686	4.540.784
Ertelenmiş gelirler	8	1.190.925.219	555.571.032
Güvence bedeli	6	2.890.112.169	1.443.220.507
Kısa vadeli karşılıklar			
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin			
kısa vadeli karşılıklar	13	9.329.218	5.581.434
- Diğer kısa vadeli karşılıklar	12	18.134.614	25.065.755
Toplam kısa vadeli yükümlülükler		8.134.292.863	3.671.887.270
Uzun vadeli yükümlülükler			
Uzun vadeli borçlanmalar	23	281.250.000	450.250.000
Uzun vadeli kiralama yükümlülükleri	11,25	179.048.495	127.283.350
Ertelenmiş gelirler	8	533.537.605	464.226.761
Uzun vadeli karşılıklar			
- -Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin			
uzun vadeli karşılıklar	13	53.182.454	15.132.633
Toplam uzun vadeli yükümlülükler		1.047.018.554	1.056.892.744
Toplam yükümlülükler		9.181.311.417	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
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak			
birikmiş diğer kapsamlı gelirler veya giderler			
-Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları		(26.087.666)	-
Geçmiş yıl karları		532.934.125	753.577.971
Net dönem karı		382.172.146	716.656.154
Toplam özkaynaklar		1.857.364.664	2.369.280.184
TOPLAM KAYNAKLAR		11.038.676.081	7.098.060.198

BAŞKENT DOĞALGAZ DAĞITIM GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.**31 ARALIK 2022 TARİHİNDE SONA EREN YILA AİT
KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU**

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

	Notlar	1 Ocak - 31 Aralık 2022	1 Ocak - 31 Aralık 2021
KAR VEYA ZARAR			
Hasılat	15	17.589.606.735	6.548.274.434
Satışların maliyeti (-)	15	(16.338.439.103)	(5.729.505.903)
Brüt kar		1.251.167.632	818.768.531
Genel yönetim giderleri (-)	16	(91.596.903)	(75.273.507)
Pazarlama giderleri (-)	16	(30.021.646)	(9.758.515)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	17	94.893.863	64.770.997
Esas faaliyetlerden diğer giderler (-)	17	(1.288.682.903)	(293.701.489)
Esas faaliyet zararı		(64.239.957)	504.806.017
Yatırım faaliyetlerinden gelirler	18	393.712.467	322.251.154
Finansman geliri/(gideri) öncesi faaliyet karı		329.472.510	827.057.171
Finansman gelirleri	19	51.547.918	4.354.448
Finansman giderleri (-)	19	(120.006.779)	(114.755.465)
Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi net dönem karı		261.013.649	716.656.154
Sürdürülen faaliyetler vergi geliri			
Ertelenmiş vergi geliri	20	121.158.497	-
Sürdürülen faaliyetler net dönem karı		382.172.146	716.656.154
Pay başına kazanç	28	0,55	1,02
DİĞER KAPSAMLI GİDER			
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar, vergi öncesi			
Tanımlanmış fayda planlarının birikmiş yeniden ölçüm kazançları kayıpları vergi öncesi		(32.609.582)	-
Ertelenmiş vergi geliri	20	6.521.916	-
Toplam Diğer Kapsamlı Gider		(26.087.666)	-
TOPLAM KAPSAMLI GELİR		356.084.480	716.656.154

BAŞKENT DOĞALGAZ DAĞITIM GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.**31 ARALIK 2022 TARİHİNDE SONA EREN YILA AİT ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOSU**

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

	Ödenmiş sermaye	Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler veya giderler Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları	Geçmiş yıl karları	Net dönem karı	Özkaynaklar toplamı
1 Ocak 2021 itibarıyla bakiyeler	700.000.000	118.621.721	-	527.954.151	532.690.901	1.879.266.773
Toplam kapsamlı gelir	-	-	-	-	716.656.154	716.656.154
Temettü ödemesi (*)	-	-	-	(226.642.743)	-	(226.642.743)
Transferler	-	80.424.338	-	452.266.563	(532.690.901)	-
31 Aralık 2021 itibarıyla bakiyeler	700.000.000	199.046.059	-	753.577.971	716.656.154	2.369.280.184
1 Ocak 2022 itibarıyla bakiyeler	700.000.000	199.046.059	-	753.577.971	716.656.154	2.369.280.184
Toplam kapsamlı gelir	-	-	(26.087.666)	-	382.172.146	356.084.480
Temettü ödemesi (*)	-	-	-	(728.000.000)	-	(728.000.000)
Kap payı avansı (**)	-	-	-	(140.000.000)	-	(140.000.000)
Transferler	-	69.300.000	-	647.356.154	(716.656.154)	-
31 Aralık 2022 itibarıyla bakiyeler	700.000.000	268.346.059	(26.087.666)	532.934.125	382.172.146	1.857.364.664

(*) Şirket hissedarları, 7 Ocak 2022 tarihli olağanüstü genel kurulunda aldığı karar ile 728 000.000 TL temettü dağıtma kararı almış olup, söz konusu tutarın 175 000.000 TL'lik kısmı temettü avansı olarak 18 Ocak 2022 tarihinde ödenmiştir. Kalan 553 000.000 TL tutarındaki kısım 4 Nisan 2022 tarihinde ödenmiştir.

(**) Şirket hissedarları, 5 Mayıs 2022 tarihli olağanüstü genel kurulunda aldığı karar ile geçmiş yıl karlarından mahsup edilmek üzere 2022 yılı 3 aylık net dönem karından yedek akçeler düşüldükten sonra kalan tutardan, 140.000.000 TL'nin hisse senedi sahiplerine kar payı avansı olarak nakden dağıtımına karar almış olup, söz konusu tutarı 6 Temmuz 2022 tarihinde 105.009.611 TL ve 13 Temmuz 2022 tarihinde 34.990.389 TL olmak üzere ödenmiştir.

BAŞKENT DOĞALGAZ DAĞITIM GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.**31 ARALIK 2022 TARİHİNDE SONA EREN YILA AİT NAKİT AKIŞ TABLOSU**

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

	Notlar	1 Ocak - 31 Aralık 2022	1 Ocak - 31 Aralık 2021
A. İşletme faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları		2.780.666.173	1.175.331.601
Dönem net karı		382.172.146	716.656.154
Dönem net karı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler		685.341.089	4.203.611
Amortisman ve itfa giderleri ile ilgili düzeltmeler	9, 10, 11	213.657.036	198.567.367
Alacaklarda değer düşüklüğü/(iptali) ile ilgili düzeltmeler	4	4.656.218	4.984.198
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar/(iptali) ile ilgili düzeltmeler	14	13.263.202	8.687.966
Dava ve/veya ceza karşılıkları/(iptali) ile ilgili düzeltmeler	12	4.411.605	28.342.137
Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler	17, 18, 19	(471.105.386)	(333.405.850)
Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler	19	120.006.779	128.461.447
Vergi geliri/(gideri) ile ilgili düzeltmeler	20	(121.158.497)	-
Gerçekleşmemiş yabancı para çevrim farkları ile ilgili düzeltmeler		-	(13.705.982)
Maddi ve maddi olmayan duran varlıkların elden çıkarılmasından kaynaklanan kazançlar ile ilgili düzeltmeler		-	-
Kar/(zarar) mutabakatı ile ilgili diğer düzeltmeler	3	921.610.132	(17.727.672)
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler		1.728.570.863	481.273.241
Ticari alacaklardaki azalışlar/(artışlar) ile ilgili düzeltmeler		(1.574.414.718)	(220.603.087)
Stoklardaki artış/azalış ile ilgili düzeltmeler		1.676.789	(9.593.402)
Ticari borçlardaki artış/azalış ile ilgili düzeltmeler		2.280.443.572	544.533.034
Faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki azalış/(artış) ile ilgili düzeltmeler		(1.856.622)	(13.607.895)
Ertelenmiş gelirlerdeki artış/(azalış)		755.972.430	61.505.552
Faaliyetlerle ilgili diğer borçlardaki artış/(azalış) ile ilgili düzeltmeler		266.749.412	119.039.039
Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları		2.796.084.098	1.202.133.006
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar kapsamında yapılan ödemeler	13	(4.075.179)	(3.838.326)
Karşılıklara ilişkin ödemeler	12	(11.342.746)	(22.963.079)
B. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları		(171.434.338)	(786.322.884)
Maddi duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları	9	(1.015.586)	(874.406)
Maddi olmayan duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları	10	(1.078.668.091)	(473.975.568)
Alınan Faiz		393.712.467	322.251.154
Finansal yatırımlarla ilgili artış/azalışla ilgili düzeltmeler		514.536.872	(633.724.064)

BAŞKENT DOĞALGAZ DAĞITIM GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

31 ARALIK 2022 TARİHİNDE SONA EREN YILA AİT NAKİT AKIŞ TABLOSU

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

	Notlar	1 Ocak - 31 Aralık 2022	1 Ocak - 31 Aralık 2021
C. Finansman faaliyetlerinden nakit akışları		(1.072.747.133)	(457.149.954)
İlişkili taraflardan alınan/(verilen) nakit avans ve borçlar		3.812.601	(19.310.225)
Kredilerden nakit girişleri	23	67.851.828	137.476.065
Kredi geri ödemelerine ait nakit çıkışları	23	(197.101.828)	(196.334.900)
Alınan faiz	19	51.547.918	4.354.448
Kiralama yükümlülüklerine ait nakit çıkışları	11	(74.728.542)	(52.820.293)
Ödenen temettüleri		(868.000.000)	(226.642.743)
Ödenen faiz		(56.129.110)	(103.872.306)
Nakit ve nakit benzerlerindeki net artış/(azalış) (A+B+C)		1.536.484.702	(68.141.237)
D. Dönem başı nakit ve nakit benzerleri	3	886.430.497	954.571.734
Nakit ve nakit benzerleri beklenen kredi zararındaki değişim	3	(14.326.567)	(6.729.609)
Dönem sonu nakit ve nakit benzerleri	3	2.408.588.632	879.700.888

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelik Beyanı

Başkent Doğalgaz Dağıtım Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş (Şirket) Yönetim Kurulu'nda, mevzuat, ana sözleşme ve Sermaye Piyasası Kurulu tarafından ilan edilen Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirtilen kriterler kapsamında "bağımsız üye" olarak görev yapmaya aday olduğumu, bu kapsamda;

a) Şirket, Şirket'in yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile Şirket'in yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya Şirket'te 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 hısımlarım arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmadığını, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5 inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olunmadığı ya da önemli nitelikte ticari ilişkisinin kurulmamış olduğunu,

b) Son beş yıl içerisinde, başta Şirket'in denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde Şirket'in önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan 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) Bağlı olduğum mevzuata uygun olması şartıyla, üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmıyor olduğumu,

d) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayıldığımı,

e) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, Şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığını 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 üstlendiği görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde Şirket işlerine zaman ayırabiliyor olduğumu,

g) Şirket'in yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamış olduğumu,

ğ) Şirket'in veya Şirket'in 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.

Tarih: 07.02.2022

Adı Soyadı: Celal Altunkaynak

İmza:

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelik Beyanı

Başkent Doğalgaz Dağıtım Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş (Şirket) Yönetim Kurulu'nda, mevzuat, ana sözleşme ve Sermaye Piyasası Kurulu tarafından ilan edilen Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirtilen kriterler kapsamında "bağımsız üye" olarak görev yapmaya aday olduğumu, bu kapsamda;

a) Şirket, Şirket'in yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile Şirket'in yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya Şirket'te önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrı hısımlarım arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmadığını, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5 inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olunmadığı ya da önemli nitelikte ticari ilişkisinin kurulmamış olduğunu,

b) Son beş yıl içerisinde, başta Şirket'in denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde Şirket'in önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan 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) Bağlı olduğum mevzuata uygun olması şartıyla, üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmıyor olduğumu,

d) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayıldığımı,

e) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, Şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığını 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 üstlendiği görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde Şirket işlerine zaman ayırabiliyor olduğumu,

g) Şirket'in yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamış olduğumu,

ğ) Şirket'in veya Şirket'in 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.

Tarih: 07.02.2022

Adı Soyadı: Yelcan Özşahin

İmza:

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelik Beyanı

Başkent Doğalgaz Dağıtım Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş (Şirket) Yönetim Kurulu'nda, mevzuat, ana sözleşme ve Sermaye Piyasası Kurulu tarafından ilan edilen Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirtilen kriterler kapsamında "bağımsız üye" olarak görev yapmaya aday olduğumu, bu kapsamda;

a) Şirket, Şirket'in yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile Şirket'in yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya Şirket'te 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 hısımlarım arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmadığını, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5 inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olunmadığı ya da önemli nitelikte ticari ilişkinin kurulmamış olduğunu,

b) Son beş yıl içerisinde, başta Şirket'in denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde Şirket'in önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan 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) Bağlı olduğum mevzuata uygun olması şartıyla, üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmıyor olduğumu,

d) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayıldığımı,

e) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, Şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığını 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 üstlendiği görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde Şirket işlerine zaman ayırabiliyor olduğumu,

g) Şirket'in yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamış olduğumu,

ğ) Şirket'in veya Şirket'in 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.

Tarih: 22/02/2022

Adı Soyadı: Prof. Dr. Asuman TURANBOY

İmza:

KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM BEYANI

Başkent Doğalgaz Dağıtım Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş. büyüklüğü açısından sektöründe öncü ve lider halka açık Şirketlerden biri olarak pay sahiplerine karşı taşıdığı sorumlulukların bilincindedir. Bu çerçevede; Şirket, faaliyetlerinde kurumsal yönetimin temelini oluşturan “eşitlik”, “şeffaflık”, “hesap verebilirlik” ve “sorumluluk” kavramlarını benimsemiş olup Sermaye Piyasası Kanunu (“SPKn.”)’na ve Sermaye Piyasası Kurulu (“SPK”)'nın ikincil düzenlemeleri ile kararlarına uyuma azami özen ve gayreti göstermektedir. Şirketimizce 31 Aralık 2022 tarihinde sona eren faaliyet döneminde de Kurumsal Yönetim Tebliği ekinde yer alan ve ilgili mevzuat ile uygulanması zorunlu tutulan kurumsal yönetim ilkeleri aynen benimsenerek uygulanmıştır. İlgili mevzuat ile uyulması zorunlu tutulmayan gönüllü ilkelere de uyuma azami özen gösterilmekte olup henüz tam olarak uyum sağlanamayanlar ile ilgili olarak mevcut durum itibariyle bugüne kadar menfaat sahipleri arasında herhangi bir çıkar çatışmasına yol açmamıştır. Başkent Doğalgaz Dağıtım Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş. Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) tarafından usul ve esasları belirlenen “Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri”ni benimsemekte, bu alanda meydana gelen değişiklikleri yakından takip etmekte ve tüm menfaat sahiplerine değer katması noktasında, söz konusu ilkelerle uyumlu olmanın gerekliliğine inanmakta ve “Kurumsal Yönetim İlkeleri” ne tam uyum sağlanması noktasında çalışmalarına devam etmektedir. 31 Aralık 2022 tarihinde sona eren faaliyet döneminde Kurumsal Yönetim Tebliği ekinde yer alan kurumsal yönetim ilkelerine uyum ve henüz uyum sağlanamayanlara ilişkin açıklamalara faaliyet raporunda; Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (“URF”) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (“KYBF”) ve raporun diğer ilgili bölümlerinde yer verilmiştir. Gelecekte ortaklığın kurumsal yönetim uygulamalarında söz konusu ilkeler çerçevesinde mekanizmaların daha iyi işletilmesi ve sınırlı sayıda uygulamaya konulamamış olan gönüllü ilkeler dahil kurumsal yönetim uygulamalarımızı geliştirmeye yönelik çalışmalara devam edilecektir. Bu kapsamda; Başkent Doğalgaz Dağıtım GYO’nun, 1 Ocak – 31 Aralık 2022 faaliyet dönemi itibariyle, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan ilkeler baz alınarak hazırlanmış olan “Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu” aşağıda bilgilerinize sunulmakta olup Sermaye Piyasası Kurulu’nun 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı kararı ile II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca Kurumsal Yönetim Uyum Raporlamaları KAP Platformu üzerinden Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF) şablonları kullanılarak yapılmıştır. Şirketimizin Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporuna ve söz konusu şablonlara Yönetim Kurulu Faaliyet raporumuz ekinde ve şirketimizin kurumsal internet sitesinden de erişilebilmektedir.



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

BAŞKENT DOĞALGAZ DAĞITIM GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş. Kurumsal Yönetim Bilgi Formu 2022 - Yıllık Bildirim

Özet Bilgi

01.01.2022-31.12.2022 Kurumsal Yönetim Bilgi Formu



**MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL**

1. PAY SAHİPLERİ

İlgili Şirketler □

İlgili Fonlar □

1. PAY SAHİPLERİ

1.1. Pay Sahipliği Haklarının Kullanımının Kolaylaştırılması

Yıl boyunca şirketin düzenlediği yatırımcı konferans ve toplantılarının sayısı 15

1.2. Bilgi Alma ve İnceleme Hakkı

Özel denetçi talebi sayısı Yoktur.

Genel kurul toplantısında kabul edilen özel denetçi talebi sayısı Yoktur.

1.3. Genel Kurul

İlke 1.3.1 (a-d) kapsamında talep edilen bilgilerin duyurulduğu KAP duyurusunun bağlantısı <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/981664>, <https://www.kap.org.tr/tr/BildirimPdf/1007915>

Genel kurul toplantısıyla ilgili belgelerin Türkçe ile eş anlamlı olarak İngilizce olarak da sunulup sunulmadığı Sunulmamıştır.

İlke 1.3.9 kapsamında, bağımsız üyelerin çoğunluğunun onayı veya katılanların oybirliği bulunmayan işlemlerle ilgili KAP duyurularının bağlantıları Yoktur.

Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) madde 9 kapsamında gerçekleştirilen ilişkili taraf işlemleriyle ilgili KAP duyurularının bağlantıları Yoktur.

Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) madde 10 kapsamında gerçekleştirilen yaygın ve süreklilik arz eden işlemlerle ilgili KAP duyurularının bağlantıları Yoktur.

Şirketin kurumsal internet sitesinde, bağış ve yardımlara

Bağış ve Yardım Politikası
11.03.2017 Yılı Genel
Kurulunda onaylanmıştır.

En büyük pay sahibinin ortaklık oranı

% 75

1.5. Azlık Hakları

Azlık haklarının, şirketin esas sözleşmesinde (içerik veya oran bakımından) genişletilip genişletilmediği

Hayır (No)

Azlık hakları içerik ve oran bakımından genişletildi ise ilgili esas sözleşme maddesinin numarasını belirtiniz.

Hayır

1.6. Kar Payı Hakkı

Kurumsal internet sitesinde kar dağıtım politikasının yer aldığı bölümün adı

[https://
www.baskentdogalgaz.com.tr
/TR/Kar-Dagitim-Politikasi/
383](https://www.baskentdogalgaz.com.tr/TR/Kar-Dagitim-Politikasi/383)

Yönetim kurulunun genel kurula karın dağıtılmamasını teklif etmesi halinde bunun nedenleri ve dağıtılmayan karın kullanım şeklini belirten genel kurul gündem maddesine ilişkin tutanak metni

Yoktur.

Yönetim kurulunun genel kurula karın dağıtılmamasını teklif etmesi halinde ilgili genel kurul tutanağının yer aldığı KAP duyurusunun bağlantısı

Yoktur.

Genel Kurul Toplantıları

Genel Kurul Tarihi	Genel kurul gündemiyle ilgili olarak şirkete iletilen ek açıklama talebi sayısı	Pay sahiplerinin genel kurula katılım oranı	Doğrudan temsil edilen payların oranı	Vekaleten temsil edilen payların oranı	Şirket'in kurumsal internet sitesinde her gündem maddesiyle ilgili olumlu ve olumsuz oyları da gösterir şekilde genel kurul toplantı tutanaklarının yer aldığı bölümün adı	Kurumsal internet sitesinde genel kurul toplantısında yöneltilen tüm soru ve bunlara sağlanan yanıtların yer aldığı bölümün adı	Genel kurul tutanağının ilişkili ilgili madde veya numara
07/01/2022	0	% 90,2	% 0,000072	% 99,99	https://www.baskentdogalgaz.com.tr/TR/Genel-Kurul/397	https://www.baskentdogalgaz.com.tr/TR/Genel-Kurul/07.01.2022 Tarihli Olağanüstü Genel Kurul Toplantı Tutanağı	Gündem sade avansı dağıtımdır
01/04/2022	0	% 90,36	% 0,000029	% 99,99	https://www.baskentdogalgaz.com.tr/TR/Genel-Kurul/397	https://www.baskentdogalgaz.com.tr/TR/Genel-Kurul/01.04.2022 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantı Tutanağı	

2. KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK

2. KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK

2.1. Kurumsal İnternet Sitesi

Kurumsal internet sitesinde 2.1.1. numaralı kurumsal yönetim ilkesinde talep edilen bilgilerin yer aldığı bölümlerin adları

Kurumsal internet sitemizde "Yatırımcı İlişkileri" bölümü "Kurumsal" alt sekmelerinde ilgili ilke gereği talep edilen bütün bilgiler yer almaktadır.

Kurumsal internet sitesinde doğrudan veya dolaylı bir şekilde payların %5'inden fazlasına sahip olan gerçek kişi pay sahiplerinin listesinin yer aldığı bölüm

Yatırımcı İlişkileri/Süreklili Bilgilendirme Formu

Kurumsal internet sitesinin hazırlandığı diller

Türkçe

2.2. Faaliyet Raporu

2.2.2. numaralı kurumsal yönetim ilkesinde belirtilen bilgilerin faaliyet raporunda yer aldığı sayfa numaraları veya bölüm adları

a) Yönetim kurulu üyeleri ve yöneticilerin şirket dışında yürüttükleri görevler ve üyelerin bağımsızlık beyanlarının yer aldığı sayfa numarası veya bölüm adı

Faaliyet Raporu/YÖNETİM KURULU ÜYELERİ VE YÖNETİCİLERİN ŞİRKET DIŞINDA YÜRÜTTÜKLERİ GÖREVLER VE ÜYELERİN BAĞIMSIZLIK BEYANLARI

b) Yönetim Kurulu bünyesinde oluşturulan komitelere ilişkin bilginin sayfa numarası veya bölüm adı

Faaliyet Raporu/Yönetim Organı/Komiteler

c) Yönetim kurulunun yıl içerisindeki toplantı sayısı ve üyelerin toplantılara katılım durumu bilgisinin sayfa numarası veya bölüm adı

Faaliyet Raporu/Yönetim Organı/Yönetim Kurulu Toplantıları

ç) Şirket faaliyetlerini önemli derecede etkileyebilecek mevzuat değişiklikleri hakkında bilginin sayfa numarası veya bölüm adı

Faaliyet Raporu/ Düzenleyici Kurumların Mevzuat Değişikliklerinden Kaynaklanan Risk ve Fırsatlar

d) Şirket aleyhine açılan önemli davalar ve olası sonuçları hakkında bilginin sayfa numarası veya bölüm adı

Faaliyet Raporu/ ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER/ Şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini

etkileyebilecek nitelikteki davalar ve olası sonuçları hakkında bilgiler

e) Şirketin yatırım danışmanlığı ve derecelendirme gibi hizmet aldığı kurumlarla arasındaki çıkar çatışmaları ve bunları önlemek için alınan tedbirlere ilişkin bilginin sayfa numarası veya bölüm adı

Bulunmamaktadır.

f) Sermayeye doğrudan katılım oranının %5'i aştığı karşılıklı iştiraklere ilişkin bilginin sayfa numarası veya bölüm adı

Bulunmamaktadır.

g) Çalışanların sosyal hakları, mesleki eğitimi ile diğer toplumsal ve çevresel sonuç doğuran şirket faaliyetlerine ilişkin kurumsal sosyal sorumluluk faaliyetleri hakkında bilginin sayfa numarası veya bölüm adı

Faaliyet Raporu/ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER/ Şirketin yıl içinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde yapılan harcamalara ilişkin bilgiler

3. MENFAAT SAHİPLERİ

3. MENFAAT SAHİPLERİ

3.1. Menfaat Sahiplerine İlişkin Şirket Politikası

Kurumsal internet sitesinde tazminat politikasının yer aldığı bölümün adı

Şirket çalışanları İş Kanunu ve ilgili mevzuat hükümlerine tabidir. Kanun ve yönetmeliklerin öngördüğü yasal tazminatlar haricinde farklı bir tazminat politikası bulunmamaktadır.

Çalışan haklarının ihlali nedeniyle şirket aleyhine kesinleşen yargı kararlarının sayısı

4

İhbar mekanizmasıyla ilgili yetkilinin unvanı

Uyum Sorumlusu

Şirketin ihbar mekanizmasına erişim bilgileri

bilgiedinme@
baskentdogalgaz.com.tr

3.2. Menfaat Sahiplerinin Şirket Yönetimine Katılımının Desteklenmesi

Kurumsal internet sitesinde, çalışanların yönetim organlarına katılımına ilişkin olan iç düzenlemelerin yer aldığı bölümün adı

Yoktur.

Çalışanların temsil edildiği yönetim organları

TES-İŞ Sendikası/İnsan Kaynakları/İş Sağlığı ve Güvenliği toplantısına çalışan temsilcileri katılmaktadır

3.3. Şirketin İnsan Kaynakları Politikası

Kilit yönetici pozisyonları için halefiyet planı geliştirilmesinde yönetim kurulunun rolü

Bulunmamaktadır.

Kurumsal internet sitesinde fırsat eşitliği ve personel alımı ölçütlerini içeren insan kaynakları politikasının yer aldığı bölümün adı veya politikanın ilgili maddelerinin özeti

Bulunmamaktadır.

Pay edindirme planı bulunup bulunmadığı

Pay edindirme planı bulunmuyor (There isn't an employee stock ownership programme)

Kurumsal internet sitesinde ayrımcılık ve kötü muameleyi önlemeye yönelik önlemleri içeren insan kaynakları politikasının yer aldığı bölümün adı veya politikanın ilgili maddelerinin özeti

Bulunmamaktadır.

İş kazalarıyla ilgili sorumluluk sebebiyle şirket aleyhine kesinleşen yargı kararı sayısı

Yoktur.

3.5. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk

Kurumsal internet sitesinde etik kurallar politikasının yer aldığı bölümün adı

Yatırımcı ilişkileri -
Kurumsal - Etik Kurallar

Kurumsal internet sitesinde kurumsal sosyal sorumluluk raporunun yer aldığı bölümün adı. Kurumsal sosyal sorumluluk raporu yoksa, çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim konularında alınan önlemler

Bulunmamaktadır.

İrtikap ve rüşvet de dahil olmak üzere her türlü yolsuzlukla mücadele için alınan önlemler

Şirket her türlü rüşvet ve yolsuzluğa karşıdır. Herhangi bir amaçla rüşvet alınması veya rüşvet verilmesi hiçbir şekilde kabul edilemez. Şirket'ten rüşvet veya yolsuzluk yoluyla iş almak isteyen üçüncü kişilerle olan iş ilişkilerinin sona erdirilir. Şirket Etik Politikası ile Rüşvet ve Yolsuzlukla Mücadele Politikasında düzenlemeler mevcuttur.

4. YÖNETİM KURULU-I

4. YÖNETİM KURULU-I

4.2. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları

En son yönetim kurulu performans değerlendirmesinin tarihi	Performans değerlendirmesi bulunmamaktadır.
Yönetim kurulu performans değerlendirmesinde bağımsız uzmanlardan yararlanılıp yararlanılmadığı	Hayır (No)
Bütün yönetim kurulu üyelerinin ibra edilip edilmediği	Evet (Yes)
Görev dağılımı ile kendisine yetki devredilen yönetim kurulu üyelerinin adları ve söz konusu yetkilerin içeriği	Yetki devri yapılmamıştır.
İç kontrol birimi tarafından denetim kuruluna veya diğer ilgili komitelere sunulan rapor sayısı	Bulunmamaktadır.
Faaliyet raporunda iç kontrol sisteminin etkinliğine ilişkin değerlendirmenin yer aldığı bölümün adı veya sayfa numarası	Faaliyet Raporu / ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER/ Şirketin iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri hakkında bilgiler ile yönetim organının bu konudaki görüşü
Yönetim kurulu başkanının adı	Mehmet TORUN
İcra başkanı / genel müdürün adı	Yunus Emre TORUN (İcra Başkanı)/ASIM YÜKSEL(Genel Müdür)
Yönetim kurulu başkanı ve icra başkanı/genel müdürün aynı kişi olmasına ilişkin gerekçenin belirtildiği KAP duyurusunun bağlantısı	Yönetim Kurulu başkanı ile icra başkanı/ genel Müdür aynı kişi değildir.
Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zararın, şirket sermayesinin % 25'ini aşan bir bedelle sigorta edildiğine ilişkin KAP duyurusunun bağlantısı	Bulunmamaktadır.
Kurumsal internet sitesinde kadın yönetim kurulu üyelerinin oranını artırmaya yönelik çeşitlilik politikası hakkında bilgi verilen bölümün adı	Bulunmamaktadır.
Kadın üyelerin sayısı ve oranı	1-%14

Yönetim Kurulunun Yapısı



Yönetim Kurulu Üyesinin Adı/ Soyadı	İcrada Görevli Olup Olmadığı	Bağımsız Üye Olup Olmadığı	Yönetim Kuruluna İlk Seçilme Tarihi	Bağımsızlık Beyanının Yer Aldığı KAP Duyurusunun Bağlantısı	Bağımsız Üyenin Aday Gösterme Komitesi Tarafından Değerlendirilip Değerlendirilmediği	Bağımsızlığını Kaybeden Üye Olup Olmadığı	Denetim, Muhasebe ve/veya Finans Alanında En Az 5 Yıllık Deneyime Sahip Olup Olmadığı
MEHMET TORUN	İcrada görevli (Executive)	Bağımsız üye değil (Not independent director)	01/06/2013		- İlgisiz (Not applicable)	İlgisiz (Not applicable)	Hayır (No)
AZİZ TORUN	İcrada görevli (Executive)	Bağımsız üye değil (Not independent director)	01/06/2013		- İlgisiz (Not applicable)	İlgisiz (Not applicable)	Evet (Yes)
İSMAİL KAZANÇ	İcrada görevli (Executive)	Bağımsız üye değil (Not independent director)	01/06/2013		- İlgisiz (Not applicable)	İlgisiz (Not applicable)	Evet (Yes)
MAHMUT KARABIYIK	İcrada Görevli Değil (Non-executive)	Bağımsız üye değil (Not independent director)	01/06/2019		- İlgisiz (Not applicable)	İlgisiz (Not applicable)	Evet (Yes)
CELAL ALTUNKAYNAK	İcrada Görevli Değil (Non-executive)	Bağımsız üye (Independent director)	01/03/2016	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1002072	Değerlendirildi (Considered)	Hayır (No)	Evet (Yes)
İLHAMİ ÖZŞAHİN	İcrada Görevli Değil (Non-executive)	Bağımsız üye (Independent director)	01/03/2016	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1002072	Değerlendirildi (Considered)	Hayır (No)	Evet (Yes)
ASUMAN TURANBOY	İcrada Görevli Değil (Non-executive)	Bağımsız üye (Independent director)	01/04/2022	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1011387	Değerlendirildi (Considered)	Hayır (No)	Hayır (No)

4. YÖNETİM KURULU-II

4. YÖNETİM KURULU-II

4.4. Yönetim Kurulu Toplantılarının Şekli

Raporlama döneminde fiziki veya elektronik olarak toplanmak suretiyle yapılan yönetim kurulu toplantılarının sayısı

23

Yönetim kurulu toplantılarına ortalama katılım oranı

% 100

Yönetim kurulunun çalışmalarını kolaylaştırmak için elektronik bir portal kullanılıp kullanılmadığı

Hayır (No)

Yönetim kurulu çalışma esasları uyarınca, bilgi ve belgelerin toplantıdan kaç gün önce üyelere sunulduğu

Bilgi ve belgelerin sunulması için süre belirlenmemiştir. Makul bir süre öncesinde üyelere sunulmaktadır.

Kurumsal internet sitesinde yönetim kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağına belirlendiği şirket içi düzenlemeler hakkında bilginin yer aldığı bölümün adı

Yatırımcı ilişkiler/ Kurumsal /Esas sözleşme 12.madde

Üyelerin şirket dışında başka görevler almasını sınırlandıran politikada belirlenen üst sınır

Yatırımcı ilişkiler/ Kurumsal /Esas sözleşme 12.madde

4.5. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler

Faaliyet raporunda yönetim kurulu komitelerine ilişkin bilgilerin yer aldığı sayfa numarası veya ilgili bölümün adı

Faaliyet Raporu/ YÖNETİM ORGANININ VE RİSKLERİN DEĞERLENDİRMESİ/ Yönetim Organi/ Komiteler

Komite çalışma esaslarının duyurulduğu KAP duyurusunun bağlantısı

<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1011354>

Yönetim Kurulu Komiteleri-I

Yönetim Kurulu Komitelerinin Adları	Birinci Sütunda "Diğer" Olarak Belirtilen Komitenin Adı	Komite Üyelerinin Adı-Soyadı	Komite Başkanı Olup Olmadığı	Yönetim Kurulu Üyesi Olup Olmadığı
Denetim Komitesi (Audit Committee)		Celal ALTUNKAYNAK	Evet (Yes)	Yönetim kurulu üyesi (Board member)
Denetim Komitesi (Audit Committee)		ilhami ÖZŞAHİN	Hayır (No)	Yönetim kurulu üyesi (Board member)

Denetim Komitesi (Audit Committee)	Prof.Dr.Asuman TURANBOY	Hayır (No)	Yönetim kurulu üyesi (Board member)
Kurumsal Yönetim Komitesi (Corporate Governance Committee)	Prof.Dr.Asuman TURANBOY	Evet (Yes)	Yönetim kurulu üyesi (Board member)
Kurumsal Yönetim Komitesi (Corporate Governance Committee)	Celal ALTUNKAYNAK	Hayır (No)	Yönetim kurulu üyesi (Board member)
Kurumsal Yönetim Komitesi (Corporate Governance Committee)	Mahmut KARABIYIK	Hayır (No)	Yönetim kurulu üyesi (Board member)
Kurumsal Yönetim Komitesi (Corporate Governance Committee)	Seçil HIZLI	Hayır (No)	Yönetim kurulu üyesi değil (Not board member)
Aday Gösterme Komitesi (Nomination Committee)	İlhami ÖZŞAHİN	Evet (Yes)	Yönetim kurulu üyesi (Board member)
Aday Gösterme Komitesi (Nomination Committee)	Celal ALTUNKAYNAK	Hayır (No)	Yönetim kurulu üyesi (Board member)
Aday Gösterme Komitesi (Nomination Committee)	Mahmut KARABIYIK	Hayır (No)	Yönetim kurulu üyesi (Board member)
Riskin Erken Saptanması Komitesi (Committee of Early Detection of Risk)	Prof.Dr.Asuman TURANBOY	Evet (Yes)	Yönetim kurulu üyesi (Board member)
Riskin Erken Saptanması Komitesi (Committee of Early Detection of Risk)	İlhami ÖZŞAHİN	Hayır (No)	Yönetim kurulu üyesi (Board member)
Riskin Erken Saptanması Komitesi (Committee of Early Detection of Risk)	İsmail KAZANÇ	Hayır (No)	Yönetim kurulu üyesi (Board member)
Ücret Komitesi (Remuneration Committee)	Celal ALTUNKAYNAK	Evet (Yes)	Yönetim kurulu üyesi (Board member)
Ücret Komitesi (Remuneration Committee)	İlhami ÖZŞAHİN	Hayır (No)	Yönetim kurulu üyesi (Board member)
Ücret Komitesi (Remuneration Committee)	Mahmut KARABIYIK	Hayır (No)	Yönetim kurulu üyesi (Board member)

4. YÖNETİM KURULU-III

4. YÖNETİM KURULU-III

4.5. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler-II

Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, denetim komitesinin, faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)

Faaliyet Raporu/ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER/ Şirketin iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri hakkında bilgiler ile yönetim organının bu konudaki görüşü

Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, kurumsal yönetim komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)

Yoktur

Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, aday gösterme komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)

Yoktur

Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, riskin erken saptanması komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)

Yoktur

Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, ücret komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)

Yoktur

4.6. Yönetim Kurulu Üyelerine ve İdari Sorumluluğu Bulunan Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar

Faaliyet raporunun, operasyonel ve finansal performans hedeflerine ve bunlara ulaşıp ulaşılmadığına ilişkin bilginin verildiği sayfa numarası veya bölüm adı

Faaliyet raporu/ FİNANSAL DURUM

Kurumsal internet sitesinin, icrada görevli ve icrada görevli olmayan üyelere ilişkin ücretlendirme politikasının yer aldığı bölümün adı

Kurumsal İnternet Sitesi/ Yatırımcı İlişkileri / Kurumsal/Ücret Politikası

Faaliyet raporunun, yönetim kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler ile sağlanan diğer tüm menfaatlerin belirtildiği sayfa numarası veya bölüm adı

Faaliyet Raporu/ YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

Yönetim Kurulu Komiteleri-II

Yönetim Kurulu Komitelerinin Adları	Birinci Sütunda "Diğer" Olarak Belirtilen Komitenin Adı	İcrada Görevli Olmayan Yöneticilerin Oranı	Komitede Bağımsız Üyelerin Oranı	Komitenin Gerçekleştirdiği Fiziki Toplantı Sayısı	Komitenin Faaliyetleri Hakkında Yönetim Kuruluna Sunduğu Rapor Sayısı
Denetim Komitesi (Audit Committee)		% 100	% 100	4	4
Kurumsal Yönetim Komitesi (Corporate Governance Committee)		% 75	% 50	1	1
Aday Gösterme Komitesi (Nomination Committee)		% 66,6	% 66,6	3	3
Riskin Erken Saptanması Komitesi (Committee of Early Detection of Risk)		% 66,6	% 66,6	4	4
Ücret Komitesi (Remuneration Committee)		% 66,6	% 66,6	1	1



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

BAŞKENT DOĞALGAZ DAĞITIM GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş. Kurumsal Yönetim Uyum Raporu 2022 - Yıllık Bildirim

Özet Bilgi

01.01.2022-31.12.2022 Kurumsal Yönetim Uyum Formu



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

Kurumsal Yönetim Uyum Raporu

İlgili Şirketler

İlgili Fonlar

Kurumsal Yönetim Uyum Raporu

1.1. PAY SAHİPLİĞİ HAKLARININ KULLANIMININ KOLAYLAŞTIRILMASI

1.1.2 - Pay sahipliği haklarının kullanımını etkileyebilecek nitelikteki bilgi ve açıklamalar güncel olarak ortaklığın kurumsal internet sitesinde yatırımcıların kullanımına sunulmaktadır.

X

1.2. BİLGİ ALMA VE İNCELEME HAKKI

1.2.1- Şirket yönetimi özel denetim yapılmasını zorlaştıracı işlem yapmaktan kaçınmıştır.

X

Şirketimizde 2022 Yılınd denetim yapılmamıştır.

1.3. GENEL KURUL

1.3.2 - Şirket, Genel Kurul gündeminin açık şekilde ifade edilmesini ve her teklifin ayrı bir başlık altında verilmiş olmasını temin etmiştir.

X

07.01.2022 yılında yapılan olağanüstü genel kurul daveti ile ilgili 07.12.2022 Kamuyu Aydınlatma Platformunda yapılan açıklamaya <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/981664> linkinden ve 01.04.2022 tarihinde yapılan olağan genel kurul daveti ile ilgili 07.03.2022 tarihli Kamuyu Aydınlatma Platformu h www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1007915 linkinden ve web sayfamız <https://www.baskentdogalgaz.tr/Genel-Kurul/397> adresinden ulaşılabilir.

1.3.7 - İmtiyazlı bir şekilde ortaklık bilgilerine ulaşma imkânı olan kimseler, kendileri adına ortaklığın faaliyet konusu kapsamında yaptıkları işlemler hakkında genel kurulda bilgi verilmesini teminen gündeme eklenmek üzere yönetim kurulunu bilgilendirmiştir.

X

01.04.2022 yılında yapılan olağan genel kurul toplantısına Kamuyu Aydınlatma Platformunu <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1015060> linkine web sayfamız <https://www.baskentdogalgaz.tr/Genel-Kurul/397> adresinden ulaşılabilir.

01.04.2022 yılında yapılan olağan genel kurul toplantısı

1.3.11 - Genel Kurul toplantısı söz hakkı olmaksızın menfaat sahipleri ve medya dahil kamuya açık olarak yapılmıştır.	X				Şirket Merkezimizde E-G üzerinden yapılmış olup tutanağına Kamuyu Aydınlatma Platformunu https://www.kap.org.tr/Bildirim/1015060 linkine web sayfamız https://www.baskentdogalgaz.com.tr/Genel-Kurul/397 adresinden ulaşılabilir.
1.4. OY HAKKI					
1.4.1 - Pay sahiplerinin oy haklarını kullanmalarını zorlaştırıcı herhangi bir kısıtlama ve uygulama bulunmamaktadır.	X				
1.4.2-Şirketin imtiyazlı oy hakkına sahip payı bulunmamaktadır.	X				Oy hakkında imtiyaz bulunmamaktadır. Genel Kurul toplantılarında bulunan pay sahiplerini vekillerin her hisse için bir oyu hakkı vardır. A ve B grubu payların, yönetim kurulu üyelerinin seçiminde ad gösterme imtiyazı vardır.
1.4.3 - Şirket, beraberinde hakimiyet ilişkisini de getiren karşılıklı iştirak ilişkisi içerisinde bulunduğu herhangi bir ortaklığın Genel Kurulu'nda oy haklarını kullanmamıştır.				X	Şirket'in karşılıklı iştirak ilişkisi bulunmamaktadır.
1.5. AZLIK HAKLARI					
1.5.1- Şirket azlık haklarının kullanılmasına azami özen göstermiştir.				X	Yönetim Kurulumuzda azlık payı ile temsil eden üye bulunmamaktadır.
1.5.2-Azlık hakları esas sözleşme ile sermayenin yirmide birinden daha düşük bir orana sahip olanlara da tanınmış ve azlık haklarının kapsamı esas sözleşmede düzenlenerek genişletilmiştir.				X	Azlık haklarının kullanılmasına özen gösterilmektedir.Bunun beraber,hakların kapsamı genişletilmesi ve sermaye yirmide birinden daha düşük miktara sahip olanlara da hakların tanınması Esas Sözleşme'de yer almamaktadır.
1.6. KAR PAYI HAKKI					
1.6.1 - Genel kurul tarafından onaylanan kar dağıtım politikası ortaklığın kurumsal internet sitesinde kamuya açıklanmıştır.	X				
1.6.2 - Kar dağıtım politikası, pay sahiplerinin ortaklığın gelecek dönemlerde elde edeceği karın dağıtım usul ve esaslarını öngörebilmesine imkan verecek açıklıkta asgari bilgileri içermektedir.	X				
1.6.3 - Kâr dağıtmama nedenleri ve dağıtılmayan kârın kullanım şekli ilgili gündem maddesinde belirtilmiştir.				X	
1.6.4 - Yönetim kurulu, kâr dağıtım politikasında pay sahiplerinin menfaatleri ile ortaklık menfaati arasında denge sağlanıp sağlanmadığını gözden geçirmiştir.	X				
1.7. PAYLARIN DEVRİ					
1.7.1 - Payların devredilmesini zorlaştırıcı herhangi bir kısıtlama bulunmamaktadır.	X				
2.1. KURUMSAL İNTERNET SİTESİ					
2.1.1 - Şirketin kurumsal internet sitesi. 2.1.1 numaralı					

3.1.3 - Menfaat sahiplerinin haklarıyla ilgili politika ve prosedürler şirketin kurumsal internet sitesinde yayımlanmaktadır.

X

Kar dağıtım politikası, Ü politikası

3.1.4 - Menfaat sahiplerinin, mevzuata aykırı ve etik açıdan uygun olmayan işlemleri bildirmesi için gerekli mekanizmalar oluşturulmuştur.

X

3.1.5 - Şirket, menfaat sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarını dengeli bir şekilde ele almaktadır.

X

3.2. MENFAAT SAHİPLERİNİN ŞİRKET YÖNETİMİNE KATILIMININ DESTEKLENMESİ

3.2.1 - Çalışanların yönetime katılımı, esas sözleşme veya şirket içi yönetmeliklerle düzenlenmiştir.

X

Çalışanların yönetime katılımı ile ilgili düzenlemeler mevcut değildir.

3.2.2 - Menfaat sahipleri bakımından sonuç doğuran önemli kararlarda menfaat sahiplerinin görüşlerini almak üzere anket / konsültasyon gibi yöntemler uygulanmıştır.

X

Menfaat sahipleri bakımından sonuç doğuran önemli kararlarda görüş alınma benimsenmiş, talep ve öneriler dinlenmiş fakat vb herhangi bir düzenleme yapılmamıştır

3.3. ŞİRKETİN İNSAN KAYNAKLARI POLİTİKASI

3.3.1 - Şirket fırsat eşitliği sağlayan bir istihdam politikası ve tüm kilit yönetici pozisyonları için bir halefiyet planlaması benimsemiştir.

X

Şirket tarafından konuyla ilgili çalışmalar devam etmektedir.

3.3.2 - Personel alımına ilişkin ölçütler yazılı olarak belirlenmiştir.

X

3.3.3 - Şirketin bir İnsan Kaynakları Gelişim Politikası bulunmaktadır ve bu kapsamda çalışanlar için eğitimler düzenlenmektedir.

X

3.3.4 - Şirketin finansal durumu, ücretlendirme, kariyer planlaması, eğitim ve sağlık gibi konularda çalışanların bilgilendirilmesine yönelik toplantılar düzenlenmiştir.

X

3.3.5 - Çalışanları etkileyebilecek kararlar kendilerine ve çalışan temsilcilerine bildirilmiştir. Bu konularda ilgili sendikaların da görüşü alınmıştır.

X

3.3.6 - Görev tanımları ve performans kriterleri tüm çalışanlar için ayrıntılı olarak hazırlanarak çalışanlara duyurulmuş ve ücretlendirme kararlarında kullanılmıştır.

X

3.3.7 - Çalışanlar arasında ayrımcılık yapılmasını önlemek ve çalışanları şirket içi fiziksel, ruhsal ve duygusal açıdan kötü muamelelere karşı korumaya yönelik prosedürler, eğitimler, farkındalığı artırma, hedefler, izleme, şikâyet mekanizmaları gibi önlemler alınmıştır.

X

3.3.8 - Şirket, dernek kurma özgürlüğünü ve toplu iş sözleşmesi hakkının etkin bir biçimde tanınmasını desteklemektedir.

X

Şirket ,dernek kurma özgürlüğü ve toplu iş sözleşmesi hakkını etkin biçimde tanınmasına herhangi bir engel bulunup TES-İŞ Sendikasını etkili olduğu şirkette toplu sözleşmesi bağlatılmak

3.3.9 - Çalışanlar için güvenli bir çalışma ortamı sağlanmaktadır.

X

3.4. MÜŞTERİLER VE TEDARİKÇİLERLE İLİŞKİLER

3.4.1-Şirket, müşteri memnuniyetini ölçmüştür ve koşulsuz müşteri memnuniyeti anlayışıyla faaliyet göstermiştir.

X

3.4.2 - Müşterinin satın aldığı mal ve hizmete ilişkin taleplerinin işleme konulmasında gecikme olduğunda bu durum müşterilere bildirilmektedir

X

4.2. YÖNETİM KURULUNUN FAALİYET ESASLARI

4.2.1-Yönetim kurulu faaliyetlerini belgelendirmiş ve pay sahiplerinin bilgisine sunmuştur.

X

4.2.2-Yönetim kurulu üyelerinin görev ve yetkileri yıllık faaliyet raporunda açıklanmıştır.

X

4.2.3 - Yönetim kurulu, şirketin ölçeğine ve faaliyetlerinin karmaşıklığına uygun bir iç kontrol sistemi oluşturmuştur.

X

4.2.4-İç kontrol sisteminin işleyişi ve etkinliğine dair bilgiler yıllık faaliyet raporunda verilmiştir.

X

4.2.5 - Yönetim kurulu başkanı ve icra başkanı (genel müdür) görevleri birbirinden ayrılmış ve tanımlanmıştır.

X

4.2.7-Yönetim kurulu, yatırımcı ilişkileri bölümü ve kurumsal yönetim komitesinin etkili bir şekilde çalışmasını sağlamakta ve şirket ile pay sahipleri arasındaki anlaşmazlıkların giderilmesinde ve pay sahipleriyle iletişimde yatırımcı ilişkileri bölümü ve kurumsal yönetim komitesiyle yakın işbirliği içinde çalışmıştır.

X

4.2.8 - Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zarara ilişkin olarak Şirket, sermayenin %25'ini aşan bir bedelle yönetici sorumluluk sigortası yaptırmıştır.

X

Yönetici sorumluluk sigortasının şirketin ana kombine poliçesine dahil edilmesi konusunda çalışma planlanmaktadır.

4.3. YÖNETİM KURULUNUN YAPISI

4.3.9- Şirket yönetim kurulunda, kadın üye oranı için asgari %25'lik bir hedef belirleyerek bu amaca ulaşmak için politika oluşturmuştur. Yönetim kurulu yapısı yıllık olarak gözden geçirilmekte ve aday belirleme süreci bu politikaya uygun şekilde gerçekleştirilmektedir.

X

Yönetim Kurulunda kadın oranı için %25 lik hedef ilgili azami gayret gösterilmektedir.

4.3.10 - Denetimden sorumlu komitenin üyelerinden en az birinin denetim/muhasebe ve finans konusunda 5 yıllık tecrübesi vardır.

X

4.4. YÖNETİM KURULU TOPLANTILARININ ŞEKLİ

4.4.1 - Bütün yönetim kurulu üyelerinin, yönetim kurulu toplantılarının çoğuna fiziksel veya elektronik katılım sağlamıştır.

X

4.4.2 - Yönetim kurulu, gündemde yer alan konularla ilgili bilgi ve belgelerin toplantıdan önce tüm üyelere gönderilmesi için asgari bir süre tanımlamıştır.

X

Yönetim Kurulu,gündemde yer alan konularla ilgili bilgi ve belgelerin toplantıdan önce tüm üyelere gönderilmesi için makul süre tanımlamıştır.

4.4.3 - Toplantıya katılamayan ancak görüşlerini yazılı olarak yönetim kuruluna bildiren üyenin görüşleri diğer üyelerin bilgisine sunulmuştur.

X

Toplantıya katılamayan yönetim kurulu üyesinin görüşünü yazılı olarak bildirdiği durum olmaması birlikte, olması durumunda diğer üyelerin bilgisine sunulması esastır.

4.4.4 - Yönetim kurulunda her üyenin bir oy hakkı vardır.

X

4.4.5 - Yönetim kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağı şirket içi düzenlemeler ile yazılı hale getirilmiştir.

X

4.4.6-Yönetim kurulu toplantı zaptı gündemdeki tüm maddelerin görüşüldüğünü ortaya koymakta ve karar zaptı muhalif görüşleri de içerecek şekilde hazırlanmaktadır.

X

4.6.1 - Yönetim kurulu, sorumluluklarını etkili bir şekilde yerine getirip getirmediğini değerlendirmek üzere yönetim kurulu performans değerlendirmesi gerçekleştirmiştir.

X

Yönetim Kurulu performansı değerlendirilmesi yapılmamakla birlikte, yönetim kurulunun etkili şekilde faaliyet göstermesi teminen oluşturulan yönetim kurulu komitelerinin çalışmalarına ilişkin değerlendirme yıllık faaliyet raporu ile kamuya açıklanmaktadır.

4.6.4 - Şirket, yönetim kurulu üyelerinden herhangi birisine veya idari sorumluluğu bulunan yöneticilerine kredi kullandırmamış, borç vermemiş veya ödünç verilen borcun süresini uzatmamış, şartları iyileştirmemiş, üçüncü şahıslar aracılığıyla kişisel bir kredi başlığı altında kredi kullandırmamış veya bunlar lehine kefalet gibi teminatlar vermemiştir.

X

4.6.5 - Yönetim kurulu üyeleri ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler yıllık faaliyet raporunda kişi bazında açıklanmıştır.

X

01.04.2022 yılında yapılan olağan genel kurul toplantısına Kamuyu Aydınlatma Platformunda <https://www.kap.org.tr/Bildirim/1015060> linkinde web sayfamız <https://www.baskentdogalgaz.az/TR/Genel-Kurul/397> adresinden ulaşılabilir.

	İlkelere uyum durumunun “Evet” veya “Kısmen” olarak belirlenmesi halinde kamuya açıklanan bilgilere ilişkin rapor bilgisine/bağlantıya yer verilmesi gerekmektedir. İlkelere uyum durumuna ilişkin açıklamalara “Açıklama” sütununda yer verilir. Talep edilen bilgilerin hangi kapsamda konsolide veya solo olarak sunulduğunun “Açıklama” sütununda belirtilmesi gerekmektedir.	UYUM DURUMU				AÇIKLAMA	KAMUYA AÇIKLANAN BİLGİLERE İLİŞKİN RAPOR BİLGİSİ (Sayfa numarası da belirtilmelidir)/BAĞLANTI
		EVET	HAYIR	KISMEN	İLGİSİZ		
	A. Genel İlkeler						
	A1. Strateji, Politika ve Hedefler						
A1.1	Ortaklık yönetim kurulu tarafından öncelikli çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim (ÇSY) konuları, riskleri ve fırsatları belirlenmiştir.	X					
	Ortaklık yönetim kurulu tarafından ÇSY politikaları (Örn: Çevre Politikası, Enerji Politikası, İnsan Hakları ve Çalışan Politikası vb.) oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.			X		Belirlenmiş politikalar mevcut olup kurum içi yönergelerde yer almaktadır.	
A1.2	ÇSY politikaları kapsamında belirlenen kısa ve uzun vadeli hedefler kamuya açıklanmıştır.		X				
	A2. Uygulama/İzleme						
A2.1	ÇSY politikalarının yürütülmesinden sorumlu komiteler ve/veya birimler ile ÇSY konularıyla ilgili ortaklıktaki en üst düzey sorumlular ve görevleri belirlenerek kamuya açıklanmıştır.			X		Çalışmalar kapsamında sorumlular ve görevler belirlenmiş olup Yönetim Kurulu Kararı akabinde kamuya açıklanacaktır.	
	Sorumlu komite ve/veya birim tarafından, politikalar kapsamında gerçekleştirilen faaliyetler yıl içinde en az bir kez yönetim kuruluna raporlanmıştır.		X			Yıl içinde süreç tamamlanmadığından ilerleyen yıldan itibaren Yönetim Kuruluna raporlama yapılması planlanmaktadır.	
A2.2	ÇSY hedefleri doğrultusunda uygulama ve eylem planları oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.			X		Çalışmalar kapsamında olup uygulama ve eylem planları belirlenmiş, Yönetim Kurulu Kararı akabinde kamuya açıklanacaktır.	
A2.3	ÇSY Kilit Performans Göstergeleri (KPG) ile söz konusu göstergelere yıllar bazında ulaşma düzeyi kamuya açıklanmıştır.		X				
A2.4	İş süreçlerine veya ürün ve hizmetlere yönelik sürdürülebilirlik performansını iyileştirici faaliyetler kamuya açıklanmıştır.		X				
	A3. Raporlama						

A3.1	Faaliyet raporlarında ortaklığın sürdürülebilirlik performansına, hedeflerine ve eylemlerine ilişkin bilgi anlaşılabilir, doğru ve yeterli bir şekilde verilmiştir.		X				
A3.2	Ortaklık tarafından, faaliyetlerinin Birleşmiş Milletler (BM) 2030 Sürdürülebilir Kalkınma Amaçlarından hangileri ile ilişkili olduğuna ilişkin bilgi kamuya açıklanmıştır.				X		
A3.3	ÇSY konularında aleyhte açılan ve/veya sonuçlanan, ÇSY politikaları açısından önemli nitelikteki ve/veya faaliyetleri önemli ölçüde etkileyecek davalar kamuya açıklanmıştır.				X	ÇSY konusunda herhangi bir dava bulunmamaktadır.	
A4. Doğrulama							
A4.1	Ortaklığın ÇSY Kilit Performans ölçümleri bağımsız üçüncü tarafça doğrulanmış ve kamuya açıklanmıştır.				X		
B. Çevresel İlkeler							
B1	Ortaklık, çevre yönetimi alanındaki politika ve uygulamalarını, eylem planlarını, çevresel yönetim sistemlerini (ISO 14001 standardı ile bilinmektedir) ve programlarını kamuya açıklamıştır.	X				ÇYS Sistemi ile ilgili politikalar Başkentgaz web sitesinde yer almaktadır	
B2	Çevre yönetimine ilişkin bilgilerin verilmesinde hazırlanan çevresel raporlara ilişkin olarak raporun kapsamı, raporlama dönemi, raporlama tarihi, raporlama koşulları ile ilgili kısıtlar kamuya açıklanmıştır.		X				
B3	A2.1'de verilmiştir.			X			
B4	Menfaat sahipleri (Yönetim kurulu üyeleri, yöneticiler ve çalışanlar gibi) bazında performans teşvik sistemleri kapsamında ödüllendirme kriterlerine dahil edilen çevresel hedefler kamuya açıklanmıştır.		X				
B5	Öncelikli olarak belirlenen çevresel sorunların iş hedeflerine ve stratejilerine nasıl entegre edildiği kamuya açıklanmıştır.		X				
B6	A2.4'te verilmiştir.		X				
B7	Operasyon süreci dahil ortaklık değer zinciri boyunca tedarikçi ve müşterileri de kapsayacak şekilde çevresel konuların nasıl yönetildiği, iş hedeflerine ve stratejilere nasıl entegre edildiği kamuya açıklanmıştır.		X				
B8	Çevre konusunda ilgili kuruluşlar ve sivil toplum kuruluşlarının politika oluşturma süreçlerine dahil olup olmadığı ve bu kurum ve kuruluşlarla yapılan iş birlikleri kamuya açıklanmıştır.		X				
B9	Çevresel göstergeler (Sera gazı emisyonları (Kapsam-1 (Doğrudan), Kapsam-2 (Enerji dolaylı), Kapsam-3 (Diğer dolaylı), hava kalitesi, enerji yönetimi, su ve atık su yönetimi, atık yönetimi, biyoçeşitlilik etkileri) ışığında çevresel etkileri ile ilgili bilgileri dönemsel olarak karşılaştırılabilir bir şekilde kamuya açıklanmıştır.		X				
B10	Verileri toplamak ve hesaplamak için kullanılan standart, protokol, metodoloji ve baz yıl ayrıntıları kamuya açıklanmıştır.		X				
B11	Önceki yıllarla karşılaştırmalı olarak rapor yılı için çevresel göstergelerinin artış veya azalışı kamuya açıklanmıştır.		X				
B12	Çevresel etkilerini azaltmak için kısa ve uzun vadeli hedefler belirlenmiş, bu hedefler ve geçmiş yıllarda belirlenen hedeflere göre ilerleme durumu kamuya açıklanmıştır.		X				
B13	İklim krizi ile mücadele stratejisi oluşturulmuş ve planlanan eylemler kamuya açıklanmıştır.		X				
B14	Ürünler ve/veya hizmetlerin çevreye potansiyel olumsuz etkisini önlemek veya bu etkileri minimuma indirmek amacıyla program ya da prosedürler oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.		X				

	Üçüncü tarafların (örn. tedarikçi, alt yüklenici, bayi vb.) sera gazı emisyon miktarlarında azaltım sağlamaya yönelik aksiyonlar alınmış ve bu aksiyonlar kamuya açıklanmıştır.		X				
B15	Çevresel etkileri azaltmaya yönelik girişim ve projelerin sağladığı çevresel fayda/kazanç ve maliyet tasarrufları kamuya açıklanmıştır.		X				
B16	Enerji tüketimi (doğal gaz, motorin, benzin, LPG, kömür, elektrik, ısıtma, soğutma vb.) verileri Kapsam-1 ve Kapsam-2 olarak kamuya açıklanmıştır.			X		Enerji Piyasası Düzenleme Kurumu aylık sektör raporunda yer almaktadır.	
B17	Raporlama yılında üretilen elektrik, ısı, buhar ve soğutma hakkında kamuya açıklama yapılmıştır.				X		
B18	Yenilenebilir enerji kullanımının artırılması, sıfır veya düşük karbonlu elektriğe geçiş konusunda çalışmalar yapılmış ve kamuya açıklanmıştır.				X		
B19	Yenilenebilir enerji üretim ve kullanım verileri kamuya açıklanmıştır.				X		
B20	Enerji verimliliği projeleri yapılmış ve enerji verimliliği projeleri sayesinde elde edilen enerji tüketim ve emisyon azaltım miktarı kamuya açıklanmıştır.		X				
B21	Su tüketimi, varsa yer altından veya yer üstünden çekilen, geri dönüştürülen ve deşarj edilen su miktarları, kaynakları ve prosedürleri kamuya açıklanmıştır.		X				
B22	Operasyonlar veya faaliyetlerinin herhangi bir karbon fiyatlandırma sistemine (Emisyon Ticaret Sistemi, Cap & Trade veya Karbon Vergisi) dâhil olup olmadığı kamuya açıklanmıştır.		X				
B23	Raporlama döneminde biriken veya satın alınan karbon kredisi bilgisi kamuya açıklanmıştır.				X		
B24	Ortaklık içerisinde karbon fiyatlandırması uygulanıyor ise ayrıntıları kamuya açıklanmıştır.				X		
B25	Ortaklığın çevresel bilgilerini açıkladığı platformlar kamuya açıklanmıştır.		X				
C. Sosyal İlkeler							
C1. İnsan Hakları ve Çalışan Hakları							
C1.1	İnsan Hakları Evrensel Beyannamesi, Türkiye'nin onayladığı ILO Sözleşmeleri ve diğer ilgili mevzuatı kapsayacak şekilde Kurumsal İnsan Hakları ve Çalışan Hakları Politikası oluşturulmuş, politikanın uygulanmasıyla ilgili sorumlular belirlenmiş ve politika ile sorumlular kamuya açıklanmıştır.			X		Politika çalışmaları devam etmekte olup Yönetim Kurulu onayı akabinde açıklanacaktır.	
C1.2	Tedarik ve değer zinciri etkileri de gözetilerek adil iş gücü, çalışma standartlarının iyileştirilmesi, kadın istihdamı ve kapsayıcılık konularına (cinsiyet, ırk, din, dil, medeni durum, etnik kimlik, cinsel yönelim, cinsiyet kimliği, ailevi sorumluluklar, sendikal faaliyetler, siyasi görüş, engellilik, sosyal ve kültürel farklılıklar vb. konularda ayırım yapılmaması gibi) çalışan haklarına ilişkin politikasında yer verilmiştir.			X		Etik Politika içinde yer verilmiştir.	
C1.3	Belirli ekonomik, çevresel, toplumsal faktörlere duyarlı kesimlerin (düşük gelirli kesimler, kadınlar vb.) veya azınlık haklarının/fırsat eşitliğinin gözetilmesi konusunda değer zinciri boyunca alınan önlemler kamuya açıklanmıştır.		X				
C1.4	Ayrımcılığı, eşitsizliği, insan hakları ihlallerini, zorla çalıştırmayı ve çocuk işçi çalıştırılmasını önleyici ve düzeltici uygulamalara ilişkin gelişmeler kamuya açıklanmıştır.			X		Etik Politika içinde yer verilmiştir.	

C1.5	Çalışanlara yapılan yatırım (eğitim, gelişim politikaları), tazminat, tanınan yan haklar, sendikalaşma hakkı, iş/hayat dengesi çözümleri ve yetenek yönetim konularına çalışan haklarına ilişkin politikasında yer verilmiştir.	X				Ücret Politikası, Performans Prosedürün gibi şirket içi politika ve prosedürlerde yer almaktadır.	
	Çalışan şikâyetleri ve anlaşmazlıkların çözümüne ilişkin mekanizmalar oluşturularak uyuşmazlık çözüm süreçleri belirlenmiştir.	X					
	Çalışan memnuniyetinin sağlanmasına yönelik olarak raporlanan dönem içinde yapılan faaliyetler kamuya açıklanmıştır.		X				
	İş sağlığı ve güvenliği politikaları oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.			X		İş sağlığı ve güvenliği politikaları mevcut olup şirket içi yönergelerde mevcuttur.	
C1.6	İş kazalarını önleme ve sağlığın korunması amacıyla alınan önlemler ve kaza istatistikleri kamuya açıklanmıştır.			X		Kurumsal Yönetim Bilgi Formunda yer almaktadır.	
C1.7	Kişisel verilerin korunması ve veri güvenliği politikaları oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.	X				Kişisel verilerin korunması ve güvenliği politikaları oluşturulmuş şirket web sayfasında yer almaktadır..	
C1.8	Etik politikası oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır	X					
C1.9							
C1.10	Çalışanlara ÇSY politikaları ve uygulamaları konusunda bilgilendirme toplantıları ve eğitim programları düzenlenmiştir.	X					
C2. Paydaşlar, Uluslararası Standartlar ve İnisiyatifler							
C2.1	Müşteri şikâyetlerinin yönetimi ve çözümüne ilişkin müşteri memnuniyeti politikası düzenlenmiş ve kamuya açıklanmıştır.	X				Müşteri şikâyetlerinin yönetimi ve çözümüne ilişkin müşteri memnuniyeti politikası düzenlenmiş ve şirket web sayfasında yer almaktadır.	
C2.2	Paydaşlarla yürütülen iletişim (hangi paydaş, konu ve sıklık) hakkında bilgiler kamuya açıklanmıştır.		X				
C2.3	Raporlamalarda benimsenen uluslararası raporlama standartları açıklanmıştır.	X				Bağımsız denetimden geçen finansal raporlarımızda gerekli açıklamalar yapılmaktadır.	
C2.4	Sürdürülebilirlik ile ilgili benimsenen prensipler, imzacı veya üye olunan uluslararası kuruluş, komite ve ilkeler kamuya açıklanmıştır.		X				
C2.5	Borsa İstanbul'un ve/veya uluslararası endeks sağlayıcıların sürdürülebilirlik endekslerinde yer almak için geliştirmelerde bulunulmuş, çalışmalar yürütülmüştür.	X					

	D. Kurumsal Yönetim İlkeleri						
D1	Sürdürülebilirlik alanındaki tedbirler ve stratejilerin belirlenmesinde menfaat sahiplerinin görüşlerine başvurulmuştur.	X					
D2	Sosyal sorumluluk projeleri, farkındalık etkinlikleri ve eğitimler ile sürdürülebilirlik konusu ve bunun önemi hakkında farkındalığın artırılması konusunda çalışmalar yapılmıştır.	X					

SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM BEYANI

SPK Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi'nde halka açık ortaklıkların çevresel, sosyal, kurumsal yönetim çalışmalarını yürütürken açıklamaları beklenen temel ilkeler paylaşılmış olup; bu gelişmeye paralel olarak SPK tarafından Kurumsal Yönetim Tebliği'nde yapılan değişiklikle uygulamaya konulan Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi ile ilgili olarak Şirket tarafından değerlendirme çalışmaları yapılmış, Şirket'in uyum ve raporlama açısından mevcut durumu ve iyileştirme alanları incelenmiştir. Şirket, SPK'nın Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi'nde belirtilenler dâhil sürdürülebilirlik alanındaki iyi uygulamaları takip etmekte ve çalışmalarını bu alanda genel kabul görmüş en iyi uygulamalara olabildiğince uyum sağlama hedefiyle yürütmektedir.

Bu çerçevede Başkent Doğalgaz Dağıtım Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş. tarafından SPK'nın "uy ya da açıkla" yaklaşımı ile hazırladığı zorunlu olmayan "Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesinde" belirtilen bazı ilkelere uyum sağlanabilmektedir. Söz konusu ilkelerin bir kısmında uygulamada yaşanan zorluklar, genel ulusal ve uluslararası arenadaki belirsizlikler, bazı ilkelerin Şirket'in mevcut yapısı ile tam örtüşmemesi, devam eden çalışmalarda elde edilecek bulgulara göre uyum esaslarının belirlenecek olması gibi nedenlerle tam uyum henüz sağlanamamıştır.

Şirketimizin sürdürülebilir değer yaratma hedefine katkı sağlayacak şekilde, henüz tam uyum sağlanamamış olan ilkelere ilerleyen dönemde azami ölçüde uyum sağlanması hedeflenmekte ve bu doğrultuda komitemiz gözetiminde sürdürülebilirlik çalışmalarına yönelik faaliyetlerin sürdürülmesine devam edilmektedir. Bu çerçevede, 2022 yılı faaliyet dönemini kapsayan Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Raporu söz konusu ilkelerin uygulanabilen ve uygulanamayan hususlarını içerecek şekilde ve şirketimizin bu konudaki öncelikleri doğrultusunda hazırlanmıştır. Sürdürülebilirlik İlkeleri çerçevesinde hazırlanmış olan Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Raporu tarafımızca incelenmiş ve yapılan değerlendirme sonucunda söz konusu Rapor, yukarıda yer alan beyanımız doğrultusunda uygun bulunarak bilgilerinize sunulmuştur.

Saygılarımızla,

Başkent Doğalgaz Dağıtım Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş.

Tarih:

Prof Dr Asuman TURANBOY
Kurumsal Yönetim Komitesi Komite Başkanı

Celal ALTUNKAYNAK
Kurumsal Yönetim Komitesi
Komite Üyesi

Mahmut KARABIYIK
Kurumsal Yönetim Komitesi
Komite Üyesi

Seçil HIZLI
Kurumsal Yönetim Komitesi
Komite Üyesi