

30 Haziran 2023 Ara Dönem Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu

ENKA İNŞAAT VE SANAYİ A.Ş.





KPMG Bağımsız Denetim ve
Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik Anonim Şirketi İş Kuleleri Kule 3 Kat:2-9
Levent 34330 İstanbul
Tel +90 212 316 6000
Fax +90 212 316 6060
www.kpmg.com.tr

ARA DÖNEM FAALİYET RAPORU UYGUNLUĞU HAKKINDA SINIRLI DENETİM RAPORU

Enka İnşaat ve Sanayi Anonim Şirketi Yönetim Kurulu'na

Enka İnşaat ve Sanayi Anonim Şirketi'nin ("Şirket"), bağlı ortaklıklarının ve müşterek faaliyetlerinin (birlikte "Grup" olarak anılacaktır) 30 Haziran 2023 tarihi itibarıyla hazırlanan ara dönem faaliyet raporunda yer alan konsolide finansal bilgilerin, sınırlı denetimden geçmiş ara dönem özet konsolide finansal tablolar ile tutarlı olup olmadığının sınırlı denetimini yapmakla görevlendirilmiş bulunuyoruz. Rapor konusu ara dönem Faaliyet Raporu Şirket yönetiminin sorumluluğundadır. Sınırlı denetim yapan kuruluş olarak üzerimize düşen sorumluluk, ara dönem faaliyet raporunda yer alan konsolide finansal bilgilerin, sınırlı denetimden geçmiş ve 16 Ağustos 2023 tarihli sınırlı denetim raporuna konu olan ara dönem özet konsolide finansal tablolar ve açıklayıcı notlar ile tutarlı olup olmadığına ilişkin ulaşılan sonucun açıklanmasıdır.

Sınırlı denetim, Sınırlı Bağımsız Denetim Standardı ("SBDS") 2410 "*Ara Dönem Finansal Bilgilerin, İşletmenin Yıllık Finansal Tablolarının Bağımsız Denetimini Yürüten Denetçi Tarafından Sınırlı Bağımsız Denetimi*"ne uygun olarak yürütülmüştür. Sınırlı denetimimiz, ara dönem faaliyet raporunda yer alan konsolide finansal bilgilerin sınırlı denetimden geçmiş ara dönem özet konsolide finansal tablolar ve açıklayıcı notlar ile tutarlı olup olmadığına ilişkin incelemeyi kapsamaktadır. Ara dönem konsolide finansal bilgilerin sınırlı denetiminin kapsamı; Bağımsız Denetim Standartlarına uygun olarak yapılan ve amacı konsolide finansal tablolar hakkında bir görüş bildirmek olan bağımsız denetimin kapsamına kıyasla önemli ölçüde dardır. Sonuç olarak ara dönem konsolide finansal bilgilerin sınırlı denetimi, denetim şirketinin, bir bağımsız denetimde belirlenebilecek tüm önemli hususlara vâkıf olabileceğine ilişkin bir güvence sağlamamaktadır. Bu sebeple, bir bağımsız denetim görüşü bildirmemekteyiz.

Sınırlı denetimimiz sonucunda, ilişikteki ara dönem faaliyet raporunda yer alan konsolide finansal bilgilerin sınırlı denetimden geçmiş ara dönem özet konsolide finansal tablolar ve açıklayıcı notlarda verilen bilgiler ile, tüm önemli yönleriyle, tutarlı olmadığına dair herhangi bir hususa rastlanılmamıştır.

KPMG Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik Anonim Şirketi

Gökhan Atılğan, SMMM Sorumlu Denetçi

16 Ağustos 2023
İstanbul, Türkiye

ENKA İNŞAAT VE SANAYİ A.Ş.

30 HAZİRAN 2023

Rapor Dönemi	: 01.01.2023– 30.06.2023
Tescilli Şirket Adı	: ENKA İnşaat ve Sanayi A.Ş.
Tescil veya Kuruluş Tarihi	: 1957
Kayıtlı Olduğu Ülke	: İstanbul / Türkiye
Ticaret Odası Sicil Numarası	: 68194
Ödenmiş Sermaye	: 6.000.000.000 TL (Türk Lirası) 2.751.958.581 ABD Doları (eşdeğeri)
BS EN ISO 9001	: 2015 Kayıtlı
Sertifika No	: FS 57544
BS EN ISO 14001	: 2015 Kayıtlı
Sertifika No	: FS EMS 71388
ISO 45001:2018	: 2007 Kayıtlı
Sertifika No	: OHS 71389
ISO/IEC 27001:2013	: 2020 Kayıtlı
Sertifika No	: IS 715596
ASME A	: 2013 Kayıtlı
Sertifika No	45151
ASME U	: 2013 Kayıtlı
Sertifika No	45152
ASME U2	: 2013 Kayıtlı
Sertifika No	45153
ASME S	: 2013 Kayıtlı
Sertifika No	45154
Kurumsal Yönetim Notu	: 9.28- Kasım 2022 Saha Kurumsal Yönetim ve Kredi Derecelendirme A.Ş.
Merkez Ofis Adresi	: Balmumcu Mah. Zincirlikuyu Yolu No:10, 34349
Beşiktaş/İstanbul Tel	: +90 (212) 376 10 00 (pbx)
Fax	: +90 (212) 272 88 69
Resmi İnternet Sitesi	: http://www.enka.com
E-posta	: enka@enka.com



YÖNETİM KURULU VE DENETİM KOMİTESİ

Yönetim Kurulu:

Şirketin 28.03.2023 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurulu'nda 1 yıl süreyle görev yapmak üzere seçilen Yönetim Kurulu aşağıdaki gibidir.

Agah Mehmet Tara : Yönetim Kurulu Başkanı
Cem Çeliker : Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı
Erdoğan Turgut : Yönetim Kurulu Üyesi (İcracı Olmayan Üye)
Mehmet Mete Başol : Yönetim Kurulu Üyesi (İcracı Olmayan Bağımsız Üye)
Fatih Osman Tar : Yönetim Kurulu Üyesi (İcracı Olmayan Bağımsız Üye)

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerimize ilişkin bağımsızlık beyanları, SPK'nın Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliği'ne uygun olarak kendilerinden alınmıştır.

Denetim Komitesi:

Şirket'in Denetim Komitesi Yönetim Kurulu Kararı ile seçilmiş olup bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri Mehmet Mete Başol ve Fatih Osman Tar'dan oluşmaktadır.

FAALİYET ÖZETİ

Şirket'in aktif büyüklüğü dönem sonunda 8,32 milyar ABD Doları (214,93 milyar TL) seviyesinde ve dönem içinde konsolide satış gelirleri 1,63 milyar ABD Doları (32,38 milyar TL) seviyesinde gerçekleşmiştir. Ana ortaklık payları itibarıyla net kar ise 315,80 milyon ABD Doları (6,27 milyar TL) olarak gerçekleşmiştir.

Şirket'in nakit ve benzeri kıymetleri ile kısa ve uzun vadeli finansal yatırımlarının toplamı 4,73 milyar ABD Doları (122,20 milyar TL) seviyesindedir. Buna karşılık aynı dönemde kısa ve uzun vadeli finansal borçları ise 138,20 milyon ABD Doları (3,57 milyar TL) seviyesinde gerçekleşmiştir ve Şirket'in net nakit pozisyonu 4,59 milyar ABD Doları (118,64 milyar TL) seviyesinde gerçekleşmiştir.

Dönem içinde ortalama 21.585 kişinin çalışmakta olduğu ENKA'da odaklanılan sektörler, mühendislik ve inşaat, enerji üretimi, gayrimenkul yatırım ve yönetimi ile ticarettir.

Mühendislik ve inşaat sektöründe satış gelirleri, grup içi gelirler dahil, geçen senenin aynı dönemine göre %20 oranında artarak 1,02 milyar ABD Doları (20,24 milyar TL) seviyesinde gerçekleşmiştir. Başta enerji, doğal gaz ve petrol alanlarında olmak üzere, inşaat segmentindeki kriterlerimizden ödün vermeden yeni projeler üstlenmek üzere iş geliştirme çalışmalarımız devam etmektedir.

Dönem sonu itibarıyla inşaat segmentimizdeki yapılmakta olan işlerin kalan tutarı 4,66 milyar ABD Doları seviyesinde olup dağılımı aşağıdaki gibidir:

Backlog (Milyon ABD Doları)		%
Özel Projeler	1,141	24.5%
Kuzey Makendonya	712	15.3%
Sırbistan	743	15.9%
Birleşik Krallık	556	11.9%
Rusya	433	9.3%
Almanya	284	6.1%
Kazakistan	188	4.0%
ABD	150	3.2%
Moğolistan	108	2.3%
Finlandiya	84	1.8%
Diğer	265	5.7%
TOPLAM	4,664	100.0%

*"Diğer" Grubu şu ülkelerden oluşmaktadır: Libya, Türkiye, İsveç, Çin, Brezilya, İtalya, Vietnam, Özbekistan, Belçika, Bahreyn, Suudi Arabistan, Filipinler, Hırvatistan, Tayvan, Irak, Japonya, Bangladeş, Malezya, Peru, Endonezya, Hollanda, Türkmenistan, İsviçre, İsrail, Hong Kong, Yunanistan

Şirket'in, tamamı Moskova'da bulunan ofis binaları ve bir otel ile sahip olunan alışveriş merkezlerindeki kiralık alanlardan oluşan gayrimenkul segmentindeki ciro geçen senenin aynı dönemine göre %5 oranında azalarak 159,49 milyon ABD Doları (3,17 milyar TL) seviyesinde gerçekleşmiştir.

Enerji üretimi alanında ENKA, Yap-İşlet modeli çerçevesinde işletilen ve tamamına sahip olduğu toplam 4100 MW kapasiteli Gebze, Adapazarı ve İzmir doğal gaz kombine çevrim santralleriyle, Türkiye'nin en büyük özel sektör elektrik enerjisi üreticisi olup Türkiye'nin yıllık elektrik ihtiyacının yaklaşık %10'unu karşılayabilme kapasitesine sahiptir. EÜAŞ ile olan Elektrik Satış Sözleşmesi'nin sonlanmasının ardından Adapazarı ve Gebze santrallerinde Şubat 2019'da, İzmir santralinde Ağustos 2019'da üretim durmuştu. Mayıs 2021'de Adapazarı, Haziran 2021'de Gebze ve Temmuz 2021'de İzmir santralinde üretime tekrar başlanmıştır. Mevcut santrallere ilaveten 10 Kasım 2022 tarihinde, Kırklareli ilinde bulunan 890 MW kapasiteli Doğal Gaz Kombine Çevrim Santralinin lisans sahibi Verbena Enerji Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin %100 hissesi satın alınmış ve bahse konu santralin inşaatına başlanılmıştır.

Ticaret segmentinde ise ABD Doları bazında elde edilen ciro 121,41 milyon ABD Doları (2,41 milyon TL) seviyesinde gerçekleşmiştir.

Dönem içerisinde veya hesap döneminin kapanmasından beri şirketimizin faaliyetlerini sürdürdüğü sektör ve ülkelerde performansımızı olumsuz etkileyecek mevzuat değişikliği olmamıştır. Ancak Rusya'nın Ukrayna askeri operasyonun başlamasıyla, Grup'un Rusya ve bölge coğrafyasındaki işlerine ilişkin ortaya çıkan belirsizlikler devam etmektedir. 30 Haziran 2023 tarihli konsolide finansal tablolar hazırlanırken bu belirsizliklerin etkileri finansal tablolara yansıtılmıştır.

Şirket'in konsolide olan bağlı ortaklık, iştirak ve müşterek yönetime tabi ortaklıklarında önemli bir değişiklik olmayıp, ilgili listeye 31 Aralık 2022 Tarihi İtibarıyla ve Aynı Tarihte Sona Eren Hesap Dönemine Ait Konsolide Finansal Tablolar ve Bağımsız Denetçi Raporu'nda yer verilmiştir.

Not: Şirket'in işlevsel para birimi ABD Doları olduğu için tüm analizler ABD Doları cinsinden yapılmıştır. Finansal duruma ilişkin bilgiler TL olarak sunulurken ilgili bilanço tarihindeki ABD Doları/TL kuru olan 25,8231 ile; kâr veya zarar ve diğer işlemlere ilişkin TL olarak sunulan bilgiler ise cari dönemin ABD Doları/TL ortalama kuru olan 18,854928 ile çevrilmiştir

KURUMSAL YÖNETİM

GENEL KURUL TOPLANTISI

İlgili dönem içerisinde 28.03.2023 tarihinde Olağan Genel Kurul Toplantısı gerçekleşmiştir. Bu Genel Kurul'da pay sahipleri tarafından gündem önerisi verilmemiş olup bahse konu Genel Kurul'a ilişkin bilgiler aşağıdadır:

Toplantı Türü	Olağan
Toplantı Günü	28.03.2023
Katılım Oranı	72%
Menfaat Sahiplerinin Katılımı	Evet
Medyanın Katılımı	Hayır
Pay Sahiplerinin Soru Sorma Hakkının Kullanılıp Kullanılmadığı	Kullanılmadı
Bu Sorulara Cevap Verilip Verilmediği	-
Pay Sahiplerinin Öneride Bulunup Bulunmadığı	Bulunulmadı
Önerinin sonucu	-

Genel Kurul toplantı tutanakları Kamuyu Aydınlatma Platformu aracılığıyla kamuya bildirilmekte ve internet sitemizde duyurulmakta olup, talep edilmesi üzerine şirket merkezinde incelenebilmektedir.

Dönem içinde yapılan Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda pay sahipleri tarafından soru yöneltmediği için, pay sahipleri ile ilişkiler birimi tarafından yazılı olarak cevaplandırılması gereken herhangi bir durum oluşmamıştır.

Şirketimizin Olağan Genel Kurulu'nda 2022 yılı içinde yapılan bağışlar ayrı bir gündem maddesi altında ortaklarımızın bilgisine sunulmuştur.

OY HAKLARI VE AZLIK HAKLARI

ENKA İnşaat ve Sanayi A.Ş.'de toplam 6 milyar adet beheri 1 TL nominal değere sahip hisse senedi bulunmakta olup bu hisseler üzerinde herhangi bir imtiyaz bulunmamaktadır.

ENKA İnşaat ve Sanayi A.Ş.'nin 30.06.2023 tarihi itibarıyla %5 ve üzerindeki pay sahiplerinin dökümü aşağıdaki gibidir:

Pay Sahipleri	Sermayedeki Payı (%)
TARA HOLDİNG A.Ş.	49,80
VİLDAN GÜLÇELİK	7,99
SEVDA GÜLÇELİK	6,43
ENKA SPOR EĞİTİM VE SOSYAL YARDIM VAKFI	5,87
DİĞER	29,91
TOPLAM	100,00

ENKA İnşaat ve Sanayi A.Ş.'nin ortaklık yapısında karşılıklı iştirak ilişkisi içinde bulunan bir tüzel kişilik yoktur. Azlık paylarının yönetimde temsiline ilişkin bir düzenleme olmayıp, birikimli oy kullanma hakkına yer verilmemektedir. Şirketimizin oy hakkının kullanımını zorlaştıracı yönde herhangi bir uygulaması bulunmamaktadır.

KÂR PAYI

Yönetim Kurulu, 28 Mart 2023 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul toplantısı kararına istinaden, Grup 2022 yılı dağıtılabilir dönem karı üzerinden hissedarlara (bir Tam TL)'lik nominal değerli hisse senedi başına toplam 2.180.000.000 TL (2022: 3.920.000.000 TL); intifa senedi sahiplerine toplam 35.614.745 TL (2022: 61.025.539 TL) nakit temettü dağıtılmasına karar vermiştir. Dağıtılmasına karar verilen temettü 13 Nisan 2022 tarihinde dağıtılmıştır.

YÖNETİM KURULUNUN YAPISI VE OLUŞUMU

Şirketimizin yönetim kurulu üyelerinin belirlenmesinde; yönetim kurulu üyelerinin verimli ve yapıcı çalışmalar yapmalarına, hızlı ve rasyonel kararlar almalarına, komitelerin oluşumuna ve çalışmalarını etkin bir şekilde organize etmelerine imkân sağlayacak bir yapının oluşturulması hedeflenmektedir. Kurumsal yönetim ilkeleri çerçevesinde şirketimizin Yönetim Kurulu'nda en az bir kadın üye bulunması amaçlanmakla birlikte, Genel Kurul'a sunulmuş Yönetim Kurulu üyelerine ilişkin öneri, şirketimizin anılan hedefleri doğrultusunda halihazırdaki yapıda oluşmuştur.

Genel Kurul tarafından onaylanmış olan Yönetim Kurulu ikisi icracı üye, biri icracı olmayan üye ve diğer ikisi icracı olmayan bağımsız üye olmak üzere toplam 5 kişiden oluşmaktadır.

28.03.2023 tarihli Olağan Genel Kurul kararıyla, Yönetim Kurulu üyeleri bir yıl süreyle görev yapmak üzere aşağıdaki gibi onaylanmıştır.

Yönetim Kurulu		
Adı Soyadı	Mesleği	Görevi
Agah Mehmet Tara	İnşaat Mühendisi	Yönetim Kurulu Başkanı
Cem Çeliker	Avukat	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı
Erdoğan Turgut	Y. İnşaat Mühendisi	Yönetim Kurulu Üyesi (İcracı Olmayan Üye)
Mehmet Mete Başol	Ekonomist	Yönetim Kurulu Üyesi (İcracı Olmayan Bağımsız Üye)
Fatih Osman Tar	İşletmeci	Yönetim Kurulu Üyesi (İcracı Olmayan Bağımsız Üye)

YÖNETİM KURULU'NUN FAALİYET ESASLARI

Yönetim Kurulu dönem boyunca 6 adet toplantı yapmış ve bu toplantılara katılım oranı %100 olarak gerçekleşmiştir. Toplantı gündemleri hakkında Yönetim Kurulu sekreteryası toplantı öncesi Yönetim Kurulu üyelerini bilgilendirmektedir. ENKA İnşaat ve Sanayi A.Ş.'nin halka açılma sürecinden başlayarak bugüne kadar Yönetim Kurulu üyeleri açısından farklı bir görüş öne sürülmemiştir. Herhangi bir üyenin ağırlıklı oy hakkı yoktur.

YÖNETİM KURULU BÜNYESİNDE OLUŞTURULAN KOMİTELERİN SAYI, YAPI VE BAĞIMSIZLIĞI

ENKA İnşaat ve Sanayi A.Ş.'nin Yönetim Kurulu'na bağlı olarak üç adet komite görev yapmaktadır. Komiteler gerekli görülen sıklıkta toplanmaktadırlar. Bu komitelere ilişkin olarak Yönetim Kurulu:

Denetim Komitesine 1 yıl süreyle görev yapmak üzere:

Fatih Osman Tar'ın (Başkan) ve Mehmet Mete Başol'un (Üye) seçilmelerine;

Kurumsal Yönetim Komitesine 1 yıl süreyle görev yapmak üzere:

Fatih Osman Tar'ın (Başkan), Erdoğan Turgut'un (Üye) ve Gizem Özsoy'un (Üye) seçilmelerine;

Riskin Erken Saptanması Komitesine ise 1 yıl süreyle görev yapmak üzere:

Mehmet Mete Başol'un (Başkan) ve Erdoğan Turgut'un (Üye) seçilmelerine;

Ayrıca Yönetim Kurulu yapılanması gereği, Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi'nin kapsamına giren konulara ilişkin faaliyetlerin Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından icra edilmesine karar vermiştir.

Yönetim Kurulu'nun toplam 5 kişiden oluşması sebebiyle, bazı Yönetim Kurulu üyeleri birden fazla komitede görev almaktadırlar.

İlgili dönemde Denetim Komitesi 3, Kurumsal Yönetim Komitesi 1 ve Riskin Erken Saptanması Komitesi 3 kere olmak üzere aşağıda belirtilen aylarda toplantı yapmıştır.

KOMİTE TOPLANTILARI			
	DK	KYK	RESK
OCAK		✓	✓
ŞUBAT			
MART	✓✓		✓
NİSAN			
MAYIS	✓		✓
HAZİRAN			

DK: Denetim Komitesi KYK: Kurumsal Yönetim Komitesi RESK: Riskin Erken Saptanması Komitesi

MALİ HAKLAR

Sadece ENKA İnşaat ve Sanayi A.Ş.'nin Yönetim Kurulu için ödenen ücretler toplamı 5,4 milyon TL, Sosyal Güvenlik Kurumları'na ödenen primler toplamı 116 bin TL ve dönem sonu itibarıyla tahakkuk etmiş yasal kıdem tazminatı tutarı 354,5 bin TL'dir. Yönetim Kurulu haricindeki İcra Kurulu, genel müdür, genel koordinatör, genel müdür yardımcıları ve müdürler gibi üst düzey yöneticiler için ödenen ücretler toplamı 52,1 milyon TL, Sosyal Güvenlik Kurumları'na ödenen primler toplamı 3,3 milyon TL ve dönem sonu itibarıyla tahakkuk etmiş yasal kıdem tazminatı tutarı 10,6 milyon TL'dir. Yönetim Kurulu üyelerine ve üst düzey yöneticilere, hisse senetleri, hisse senetlerine dayalı türev ürünler, hisse alım opsiyonları, mülkiyeti verilen ve/veya kullanım için tahsis edilen ev ya da otomobil gibi gayri nakdi olarak yapılan ödeme bulunmamaktadır. ENKA İnşaat ve Sanayi A.Ş. hiçbir Yönetim Kurulu Üyesi veya Üst Düzey Yöneticisi ile borç ilişkisi içerisinde değildir.