



**HAT-SAN GEMİ İNŞAA BAKIM ONARIM DENİZ
NAKLİYAT SANAYİ VE TİCARET A.Ş.**

**SERMAYE PİYASASI KURULU’NUN
II-14.1 “SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA
İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİ”NE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ**

01.01.2024 – 31.03.2024 DÖNEMİNE İLİŞKİN

YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

İÇİNDEKİLER

1.GENEL BİLGİLER.....	3
1.1.Sermaye ve Ortaklık Yapısı	3
1.2.İmtiyazlı Paylar.....	4
2.YÖNETİM KURULU, ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERİ VE PERSONEL BİLGİLERİ	4
2.1.Mevcut Yönetim Kurulu	4
2.2.Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin Bağımsızlık Beyanları	6
2.3.Yönetimde söz sahibi olan personel hakkında bilgi:.....	7
2.4.Yönetim Kurulu ve yönetimde söz sahibi yöneticilere sağlanan faydalar hakkında bilgi:	8
2.5.Personel Bilgileri:	8
2.6.Toplu Sözleşme Uygulamaları:.....	8
2.7.Personel ve İşçilere Sağlanan Hak ve Menfaatler	8
3.KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ.....	8
3.1.Kurumsal Yönetim Bilgi Formu	9
3.2.Kurumsal Yönetim Uyum Raporu	9
3.3.Sürdürülebilirlik.....	9
4.KOMİTELER HAKKINDA BİLGİ	9
5.İLİŞKİLİ TARAF İŞLEMLERİ	10
6.DÖNEM İÇİNDE ESAS SÖZLEŞMEDE YAPILAN DEĞİŞİKLİKLER	12
7.GENEL KURUL BİLGİLERİ.....	12
7.1.2023 Yılı Olağan Genel Kurul Bilgileri	12
7.2.Dönem İçerisinde Yapılmışsa Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı Hakkında Bilgi	12
8.ŞİRKET POLİTİKALARI	12
8.1.Kar Dağıtım Politikası	12
9.DÖNEM İÇİNDEKİ GELİŞMELER	13
10.FAALİYETLER HAKKINDA GENEL BİLGİLER	14
10.1.Şirketin faaliyetlerinin gelişiminde önemli olaylar:	14
10.2.Ana faaliyet alanları:.....	16
10.3.Finansal Duran Varlık Edinimi	26
10.4.Araştırma ve Geliştirme Faaliyetleri.....	26
10.5.Dönem İçinde Yapılan Yatırımlar & Teşviklerden Yararlanma Durumu	26
10.6.Risk Yönetimi	26
10.7.Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler,.....	26
10.8.Şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki davalar ve olası sonuçları hakkında bilgiler	26
10.9.Şirketin yıl içinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde yapılan harcamalara ilişkin bilgiler	27
11.BİLANÇO TARİHİ SONRASI OLAYLAR	27

HAT-SAN GEMİ İNŞAA BAKIM ONARIM DENİZ NAKLİYAT SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01.01.2024 – 31.03.2024 YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

1. Genel Bilgiler

Rapor Dönemi	01.01.2024 – 31.03.2024
Şirketin Ticaret Unvanı	HAT-SAN GEMİ İNŞAA BAKIM ONARIM DENİZ NAKLİYAT SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
Ticaret Sicil Numarası	671858-0 İTO
Ticaret Siciline Tescil Tarihi	08.07.2008
Mersis No	0730034753700010
Vergi Dairesi / No	İSTANBUL - Küçükçekmece Vergi Dairesi Müdürlüğü / 7300347537
Merkez Adresi	Florya Cad. Florya Plaza No:88 Kat:2 Bakırköy/İstanbul
İletişim Bilgileri	Telefon : +90 212 662 95 96 Faks : +90 212 662 95 97
E-posta adresi	info@hat-san.com.tr, yatirimciiliskileri@hat-san.com.tr
İnternet Adresi	www.hat-san.com.tr

1.1. Sermaye ve Ortaklık Yapısı

Kayıtlı Sermaye Tavanı : 940.000.000- TL

Ödenmiş Sermaye : 221.500.000-TL

Şirketimizin ortaklık yapısı 31.03.2024 tarihi itibarıyla aşağıdaki şekildedir.

Adı/Unvanı	31.03.2024	
	Pay Oranı %	Pay Tutarı (TL)
Pekar Grup İnşaat A.Ş.	79,8	176.755.895
Diğer	20,2	44.744.105
Toplam Ödenmiş Sermaye	100,00	221.500.000

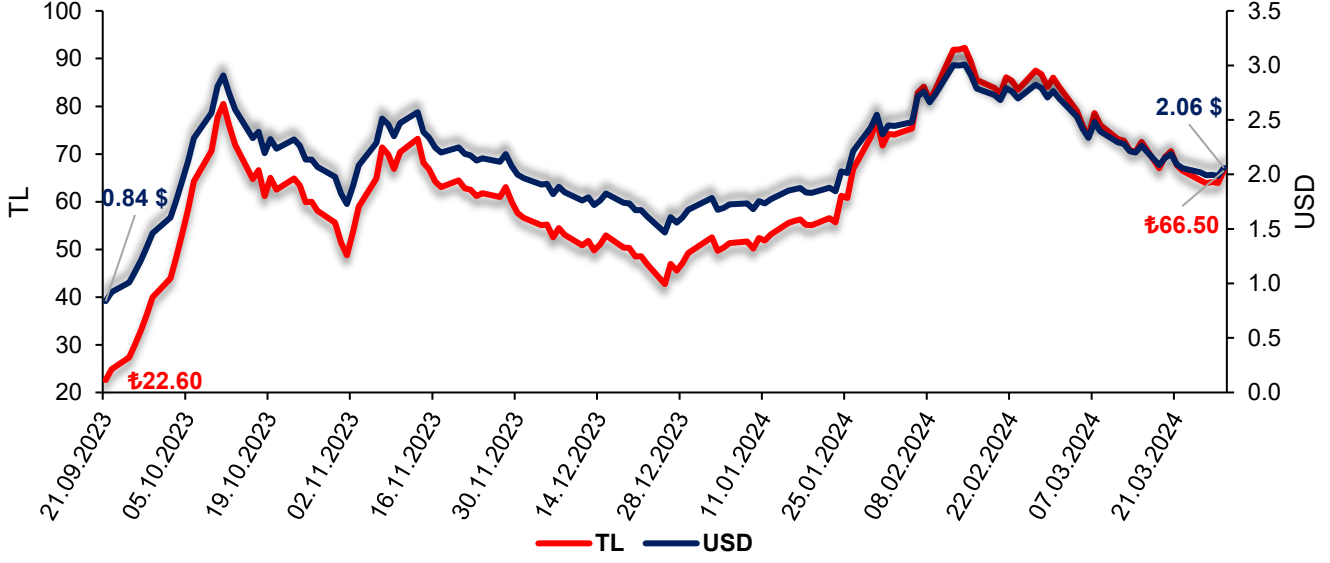
Şirket'in çıkarılmış sermayesi her biri 1,00 TL itibarıyla 221.500.000 adet paya ayrılmış olup 221.500.000 TL'dir. Şirket'in çıkarılmış sermayesi, her biri 1,00 TL itibarıyla 50.000.000 adet A grubu nama yazılı ve 171.500.000 adet B grubu hamiline yazılı paya bölünmüştür.

Şirket 2023 Nisan ayında 940.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanı ile esas sözleşmesini SPK mevzuatına uygun hale getirmiş ve kayıtlı sermaye sistemine geçmiş ve sermaye beheri 1 TL olan 188.037.093 adet hisseden oluşmuştur. Şirket'in halka arz başvurusu Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 07.09.2023 tarihinde onaylanmış olup 22.09.2023 tarihinde Borsa İstanbul'da işlem görmeye başlamıştır. Mevcut ortakların rüçhan hakları kısıtlanarak 33.462.907 TL bedelli sermaye artırımı ve 10.837.093 TL ortak satışı yoluyla toplam 44.300.000 TL nominal sermaye halka arz edilmiş ve halka arz öncesi 188.037.093 TL olan ödenmiş sermaye 221.500.000 TL'ye ulaşmıştır.

Özet Piyasa Verileri

Halka arz tarihi	07.09.2023
Ödenmiş Sermaye (31.03.2024)	221.500.000
İşlem Gördüğü Pazar	Yıldız Pazar
Fiili Dolaşımdaki Pay Adedi (31.03.2024)	44.269.224,61
Halka Arz Fiyatı (TL)	22,6
Yıl İçindeki En Yüksek Kapanış Fiyatı (TL)	92,25
31.03.2024 Kapanış Fiyatı (TL)	66,50
Piyasa Değeri (TL) (31.03.2024 tarihi itibarıyla)	14.729.750.000

HATSN Hisse Performansı



1.2. İmtiyazlı Paylar

Şirket'in sermayesinin tamamını temsil eden paylar A ve B gruplarına ayrılmış olup A grubu nama yazılı paylar 50.000.000 TL ve B grubu hamiline yazılı paylar 171.500.000 TL'dir. Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Genel Kurul" başlıklı 12. maddesinde düzenlendiği üzere; Olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında, A grubu pay, sahibine 5, B grubu pay, sahibine 1 oy hakkı verir. 50.000.000 TL nominal değerli A grubu imtiyazlı payların 49.880.000 TL nominal değerli kısmı Pekar Grup İnşaat A.Ş.'ye, 40.000 TL nominal değerli kısmı Mehmed Halid İsmail PEPE'ye, 40.000 TL nominal değerli kısmı Mustafa Talha PEPE'ye, 40.000 TL nominal değerli kısmı da Mesud Abdurrahman PEPE'ye aittir.

2. Yönetim Kurulu, Üst Düzey Yöneticileri ve Personel Bilgileri

2.1. Mevcut Yönetim Kurulu

Mevcut Yönetim Kurulu Yapısı			
Adı Soyadı	Görevi	Görev Süresi (Yıl)	Göreve Seçildiği Tarih
Mehmed Halid İsmail PEPE	Yönetim Kurulu Başkanı	3 Yıl	26.04.2023
Mustafa Talha PEPE	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı	3 Yıl	26.04.2023
Mesud Abdurrahman PEPE	Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl	26.04.2023
İsmail VURAL	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl	05.06.2023
İrfan GÜNDÜZ	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl	25.12.2023

Şirket'in yönetim kurulu üyeleri, 26.04.2023 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısında 3 yıllığına görev yapmak üzere seçilmiştir. Şirket'in 05.06.2023 tarihli ve 2023/18 sayılı yönetim kurulu kararı ile yönetim kurulu üyesi olan Birgül PEPE'nin istifasına, yerine, yapılacak ilk genel

kurulun onayına sunulmak üzere İsmail VURAL'ın Bağımsız Yönetim Kurulu üyesi olarak görev yapmak üzere seçilmesine karar verilmiştir.

Yönetim Kurulu üyesi, Osman PEPE'nin yerine, Türk Ticaret Kanunu madde 363 hükmü gereğince yapılacak ilk Genel Kurul'un onayına sunulmak üzere Türk vatandaşı, İSTANBUL adresinde mukim, İrfan GÜNDÜZ'ün Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) uyarınca Bağımsız Yönetim Kurulu üyesi olarak görev yapmak üzere seçilmesine, katılanların oy birliği ile karar verilmiş, ilgili husus 25.12.2023 tarihinde KAP'ta ilan edilmiştir.

Yönetim kurulu üyeleri:

Mehmed Halid İsmail PEPE, Yönetim Kurulu Başkanı

1980 yılında Kocaeli'de doğan Mehmed Halid İsmail PEPE, İstanbul Üniversitesi İşletme Fakültesi İşletme Bölümü'nü 2002 yılında bitirmiş olup 2004 yılında, İngiltere, University of Surrey'de Uluslararası İşletme Yönetimi üzerine Yüksek Lisans eğitimi tamamlamıştır. İnşaat, enerji, madencilik, denizcilik gibi farklı sektörlerde üst düzey yöneticilik yapmış olup mevcut durum itibarıyla Hat-San Gemi'nin Yönetim Kurulu Başkanı olarak görev almaktadır.

Mustafa Talha PEPE, Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı

1983 yılında Kocaeli'de doğan Mustafa Talha PEPE, İstanbul Bahçeşehir Üniversitesi'nde İngilizce İşletme Bölümü'nü tamamlamıştır. Pekar Grup'a ait şirketlerde yöneticilik yapmış olup mevcut durum itibarıyla Hat-San Gemi'nin Yönetim Kurulu Başkan Vekili olarak görev almaktadır. Ayrıca halen devam eden Altınova Tersane Girişimcileri A.Ş.'de Yönetim Kurulu Başkan Vekilliği, Yalova Pilotaj A.Ş. Yönetim Kurulu Başkan Vekilliği, Gemi Yat ve Hizmetleri İhracatçıları Birliği Yönetim Kurulu Üyeliği görevlerini devam ettirmektedir.

Mesud Abdurrahman PEPE, Yönetim Kurulu Üyesi

1987 yılında Kocaeli'de doğan Mesud Abdurrahman PEPE, İstanbul Bilgi Üniversitesi İşletme Bölümünü 2010 yılında bitirmiş olup İngiltere'de London Metropolitan University'de Uluslararası Ticaret ve Taşımacılık üzerine Yüksek Lisans yapmıştır. Mevcut durum itibarıyla Hat-San Gemi'nin Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev almaktadır.

İsmail VURAL, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

1972 yılında Ordu/Ünye'de doğan İsmail VURAL, 1993 yılında Dokuz Eylül Üniversitesi İktisadi İdari Bilimler Fakültesi'nden mezun olmuştur. Kariyer hayatına 1997 yılında Kuveyt Türk Katılım Bankası'nda Pazarlama Müdürlüğünde Uzman Yardımcısı olarak başladığı görevinden, 1999 yılında ayrılarak Türkiye Finans Katılım Bankası'nda çeşitli kademelerde sırasıyla Pazarlama Uzmanı, Pazarlama Yöneticisi, Şube Müdürü, Marmara Bölge Müdürü, İşe Alım ve Kariyer Planlama Müdürlüğü yaptıktan sonra, 21.07.2016 tarihi itibarıyla Perakende Bankacılıktan Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı Vekilliği görevini 17.03.2017 tarihine kadar sürdürmüştür. 01.02.2018 tarihinde Türkiye Katılım Bankaları Birliği Genel Sekreter Yardımcılığı görevine başlayan İsmail VURAL, 01.02.2022 tarihinden itibaren Türkiye Katılım Bankaları Birliği'ne Genel Sekreter olarak atanmıştır. İsmail VURAL, 05.06.2023 tarihinden itibaren Hat-San Gemi'de Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev almaktadır.

İrfan Gündüz, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Prof. Dr. İrfan Gündüz, 1950'de Yeşilhisar/Kayseri'de doğdu. İlköğrenimini Yeşilhisar ilçesinde, ortaöğrenimini Kayseri İmam Hatip Lisesi ve Kayseri Lisesi'nde tamamladı (1969). Fatih Müftülüğü'nde İmam-Hatiplik görevinde iken girdiği İstanbul Yüksek İslâm Enstitüsü'nden mezun oldu (1974). Niğde İmam Hatip Lisesinde Meslek Dersleri Öğretmeni iken gittiği askerliğini, Karadeniz Bölge Komutanlığı emrinde Teknik Şube Müdür Vekili olarak yaptı

(1974). Aksaray İ.H.L. Meslek Dersleri Öğretmenliğini yürüttüğü sırada İstanbul Yüksek İslâm Enstitüsü Tasavvuf Tarihi Asistanlığı'nı kazandı. Daha sonra M.Ü. İlahiyat Fakültesine dönüştürülen bu fakültede, 1983'de Doktor, 1990'da Doçent ve 1996'da Profesör oldu. 1986 yılında sahası ile ilgili araştırma ve incelemelerde bulunmak üzere Mısır / Kahire'ye gönderildi. Gündüz, evli ve üç çocuk babası olup, Arapça, İngilizce ve Farsça bilmektedir. İbn Haldun Üniversitesi Mtevelli Heyet Başkanlığı görevini sürdürmektedir.

2.2. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin Bağımsızlık Beyanları

BAĞIMSIZLIK BEYANI

HAT-SAN GEMİ İNŞAA BAKIM ONARIM DENİZ NAKLİYAT SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ ("Şirket") Yönetim Kurulunda, mevzuat, esas sözleşme ve Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği Eki madde 4.3.6'da belirtilen kriterler kapsamında "bağımsız üye" olarak görev yapmaya aday olduğumu, bu kapsamda;

a) Şirket, şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile Şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya Şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî 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 olunmadığını ya da önemli nitelikte ticari ilişki kurulmadığını,

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 üstleneceği görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,

ç) Mevzuata uygun olarak, üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmadığımı,

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 üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde Şirket işlerine zaman ayırabileceğimi,

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

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 almadığımı,

h) Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu,

beyan ederim.

Ad Soyad: İSMAİL VURAL

Tarih: 06.06.2023

BAĞIMSIZLIK BEYANI

HAT-SAN GEMİ İNŞAA BAKIM ONARIM DENİZ NAKLİYAT SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ ("Şirket") Yönetim Kurulunda, mevzuat, esas sözleşme ve Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği Eki madde 4.3.6'da belirtilen kriterler kapsamında "bağımsız üye" olarak görev yapmaya aday olduğumu, bu kapsamda;

a) Şirket, şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile Şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya Şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî 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 olunmadığını ya da önemli nitelikte ticari ilişki kurulmadığını,

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 üstleneceği görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,

ç) Mevzuata uygun olarak, üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmadığımı,

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 üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde Şirket işlerine zaman ayırabileceğimi,

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

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 almadığımı,

h) Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu,

beyan ederim.

Ad Soyad: İRFAN GÜNDÜZ

Tarih: 22/12/2023

2.3. Yönetimde söz sahibi olan personel hakkında bilgi:

Yönetim kurulu üyeleri dışında yönetimde söz sahibi personel aşağıda yer almaktadır. Bu personelin Şirket'in sermayesinde payı bulunmamaktadır.

Türker YALTIR, Tersane Genel Müdürü

1971 yılı doğumlu olan Türker YALTIR, ilk öğrenimini Aydın’da tamamlamış olup 1989 yılında da başladığı İstanbul Teknik Üniversitesi Gemi İnşa Fakültesi’ni de 1993 yılında tamamlamıştır. Çeşitli tersanelerde Planlama Mühendisi, Kalite Müdürü, İşletme Müdürü, Tersane Müdürü ve Genel Müdürü görevlerini yürüten Türker YALTIR, uzak doğuda da gemi inşa sektöründe çalışmıştır. Çok sayıda, çeşitli tip ve ebatlarda, gemi tamir, dönüşüm ve yeni gemi inşa projelerinde üst düzey sorumluluk almış olup 2013 yılından itibaren de Hat-San Gemi bünyesinde Tersane Genel Müdürü olarak görev almaktadır.

2.4. Yönetim Kurulu ve yönetimde söz sahibi yöneticilere sağlanan faydalar hakkında bilgi:

Şirket’in yönetim kurulu üyelerine ve yönetimde söz sahibi personele sağlanan ücret, huzur hakkı vb. faydaların toplam tutarları aşağıda yer almaktadır.

Çalışanlara Sağlanan Faydalar (TL)	31.03.2024	31.12.2023
Yönetim Kurulu	1.021.500	1.963.033
Üst Düzey Yöneticiler	0	0
Toplam	1.021.500	1.963.033

2.5. Personel Bilgileri:

Şirket’in 31 Mart 2024 itibarıyla çalışan sayısı 283 kişidir (31 Aralık 2023: 272 kişi).

	31.03.2024	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Personel Sayısı	283	272	246	236

2.6. Toplu Sözleşme Uygulamaları:

Türkiye Liman Dok ve Gemi İnşaa Sanayii İşçileri Sendikası ile 13.01.2022 tarihinde toplu iş sözleşmesi imzalanmıştır.

Sözleşmenin amacı, hizmet akitlerinin yapılması, muhtevati ve sona ermesi ile ilgili hususları düzenlemek, işçi ve işveren ilişkilerini ilgilendiren diğer hususlar ile tarafların karşılıklı hak ve yükümlülüklerini belirtmek, bunların aksaksız uygulanmasını sağlamak ve taraflar arasında çıkabilecek uyuşmazlıkların uzlaşma yolunu ve çözüm şekillerini göstermek, böylece işveren, işçiler ve sendika arasındaki ilişkileri düzenleyip, iş ahengi ve çalışma barışını sağlamaktır.

2.7. Personel ve İşçilere Sağlanan Hak ve Menfaatler

Personele tamamlayıcı sağlık sigortası, yemek, servis (yol) ücreti ve dini bayramlarda (Ramazan Bayramı ve Kurban Bayramı) ikramiye verilmektedir.

3. Kurumsal Yönetim İlkeleri

2022 Eylül ayında halka açılarak payları Borsa İstanbul’da işlem görmeye başlayan Şirketimiz, SPK tarafından 03.01.2014 tarihinde 28871 sayılı Resmi Gazetede yayımlanarak yürürlüğe giren II-17.1 sayılı “Kurumsal Yönetim Tebliği” kapsamında uyulması zorunlu olan yükümlülüklerle uyum yönünde, kurumsal yönetim uygulamalarında, Sermaye Piyasası Mevzuatına ve Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) düzenlemelerine özen hususunda gerekli çalışmaları ve planlamaları yapmakta olup, Kurumsal Yönetim Tebliği ekinde yer alan prensiplere uyum konusunda çalışmalarına devam etmektedir. Henüz tam olarak uyum sağlanamayan prensipler, hali hazırda

bugüne kadar menfaat sahipleri arasında herhangi bir çıkar çatışmasına yol açmamıştır

3.1. Kurumsal Yönetim Bilgi Formu

Kurumsal Yönetim Bilgi Formu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 10 Ocak 2019 tarih ve 2/49 sayılı kararı ile II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca belirlenen formatlara uygun olarak hazırlanmış ve 04.05.2024 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformu (<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1281418>) ile şirketimizin internet sitesinde paylaşılmıştır.

3.2. Kurumsal Yönetim Uyum Raporu

2023 yılı Kurumsal Yönetim Uyum Raporu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 10 Ocak 2019 tarih ve 2/49 sayılı kararı ile II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca belirlenen formatlara uygun olarak hazırlanmış ve 04.05.2024 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformunda (<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1281420>) ve şirketimizin internet sitesinde paylaşılmıştır.

3.3. Sürdürülebilirlik

Şirketimizin 2023 yılı Sermaye Piyasası Kurulu'nun Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi'nde yer alan ilkelere uyum derecelerini gösteren Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Raporu 04.05.2024 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformunda (<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1281421>) ve şirketimizin internet sitesinde paylaşılmıştır.

4. Komiteler Hakkında Bilgi

Şirketimiz Yönetim Kurulu, 23 Şubat 2024 tarihinde komitelerle alakalı aşağıda belirtilen kararları almıştır:

Sermaye Piyasası Kurulu'nun (II-17.1) sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin ekinde yer alan Kurumsal Yönetim İlkeleri 4.5'te sayılan ilkeler gözetilerek Yönetim Kurulu bünyesinde oluşturulan ve ekli belgede yer alan Kurumsal Yönetim Komitesi, Denetimden Sorumlu Komite, Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin görev ve çalışma esaslarının oluşturulmasına,

Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi görevlerinin Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yerine getirilmesine,

Yönetim Kurulumuz bünyesinde görev yapmak üzere oluşturulan komitelerin aşağıdaki üyelerden oluşmasına,

1-Denetimden Sorumlu Komite'nin; Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri Sn. İsmail Vural (Başkan) ve Sn. İrfan Gündüz (Üye),

2-Kurumsal Yönetim Komitesi'nin; Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Sn. İrfan Gündüz (Başkan), Sn. Mesud Abdurrahman Pepe (Üye) ve Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi Sn. Özlem Nazlı Arıkan (Üye),

3-Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin; Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Sn. İsmail Vural (Başkan) ve Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Sn. İrfan Gündüz (Üye),

Oluşturulan Yönetim Kurulu komitelerinin seçimleri ile Komitelerin Çalışma Esasları'nın yapılacak olan ilk Olağan Genel Kurul Toplantısında sayın pay sahiplerinin onayına sunulmasına katılanların oy birliği ile karar verilmiştir.

Yönetim Kurulu Komiteleri ve Çalışma Esasları KAP'ta ve Şirketimiz internet sitesinde yer almaktadır.

5. İlişkili Taraf İşlemleri

Grup'un, ortakları, ortakları üzerinden dolayı sermaye, yönetim ve iş ilişkisi içerisinde bulunduğu belli başlı şirketlerle ve kilit personeliyle olan 31.03.2024 ve 31.12.2023 tarihi itibarıyla mevcut hesap bakiyeleri (net defter değerleri) aşağıdaki gibidir:

	31 Mart 2024				
	Alacaklar			Borçlar	
	Kısa Vadeli			Kısa Vadeli	
	Ticari Alacaklar	Diğer Alacaklar	Peşin Ödenmiş Giderler	Ticari Borçlar	Diğer Borçlar
Kar Elektrik Üretim Ltd.Şti.	-	-	-	-	-
Osman Pepe Vakfı	39.116	-	-	-	-
Hat-San İnşaat Mad.Gemi İnş.San.Tic.A.Ş.	7.697.939	-	9.377.175	-	-
Kar Elektrik Üretim Ltd.Şti.	2.582.454	-	-	-	-
Kar İnşaat Taahhüt Müşavirlik San.Tic.Ltd.Şti.	3.567.981	-	4.187.980	-	-
Dörtler İnşaat Taah.Müş.Ltd.Şti.	20.438	-	-	-	-
Bck Uluslararası Madencilik A.Ş.	3.483	986.454	-	-	-
Pekar Grup İnşaat A.Ş.	-	-	-	423.437	-
Mustafa Talha Pepe	-	-	-	-	157.288
Mehmet Halit İsmail Pepe	-	-	-	-	618.619
Mesud Abdurrahman Pepe	-	-	-	-	631.630
TOPLAM	13.911.411	986.454	13.565.155	-	1.407.537

	31 Aralık 2023				
	Alacaklar			Borçlar	
	Kısa Vadeli			Kısa Vadeli	
	Ticari Alacaklar	Diğer Alacaklar	Peşin Ödenmiş Giderler	Ticari Borçlar	Diğer Borçlar
Kar Elektrik Üretim Ltd.Şti.	3.109.032	-	-	-	-
Osman Pepe Vakfı	42.820	-	-	-	-
Hat-San İnşaat Mad.Gemi İnş.San.Tic.A.Ş.	14.942	-	10.789.753	3.146.045	-
Kar Elektrik Üretim Ltd.Şti.	-	-	-	35.210	-
Kar İnşaat Taahhüt Müşavirlik San.Tic.Ltd.Şti.	1.332	-	4.818.857	149.895	-
Dörtler İnşaat Taah.Müş.Ltd.Şti.	19.142	-	-	-	-
Bck Uluslararası Madencilik A.Ş.	728	1.135.053	-	-	-
Pekar Grup İnşaat A.Ş.	4.769	-	-	491.323	-
Mustafa Talha Pepe	-	-	-	-	143.853
Mehmet Halit İsmail Pepe	-	-	-	-	681.110
Mesud Abdurrahman Pepe	-	-	-	-	726.779
TOPLAM	3.192.765	1.135.053	15.608.610	3.822.473	1.551.742

HAT-SAN GEMİ İNŞAA BAKIM ONARIM DENİZ NAKLİYAT SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01.01.2024 – 31.03.2024 YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

İlişkili taraflara yapılan satışlar ve/veya elde edilen gelirler aşağıdaki gibidir:

Ticari Mal-Mamul			
1 Ocak - 31 Mart 2024	Satış	Faiz Gelirleri	Kira Gelirleri
Pekar Grup İnşaat A.Ş	9.506	-	7.922
Hat-San İnşaat Mad.Gemi İnş.San.Tic.A.Ş.	6.179	-	5.149
Bek Uluslar arası Madencilik A.Ş.	2.852	-	2.377
Dörtler İnşaat Taahhüt Müşavirlik Ltd. Şti.	3.802	-	3.169
Osman PEPE Vakfı	4.006	-	3.338
Kar Elektrik Üretim Ltd. Şti.	2.852	-	2.377
Kar İnşaat Taahhüt Müşavirlik Ltd. Şti.	5.228	-	4.357
Toplam	34.425	-	28.689

Ticari Mal-Mamul			
1 Ocak - 31 Mart 2023	Satış	Faiz Gelirleri	Diğer
Kar Elektrik Üretim Ltd. Şti.	-	-	2.047
Hat-San İnşaat Mad.Gemi İnş.San.Tic.A.Ş.	-	-	4.435
Osman PEPE Vakfı	-	-	1.365
Kar İnşaat Taahhüt Müşavirlik Ltd. Şti.	-	-	3.752
Dörtler İnşaat Taahhüt Müşavirlik Ltd. Şti.	-	-	2.728
Bek Uluslar arası Madencilik A.Ş.	-	-	2.047
Pekar Grup İnşaat A.Ş	-	-	2.047
Toplam	-	-	18.421

İlişkili taraflardan yapılan alışlar ve/veya ödenen giderler aşağıdaki gibidir:

Ticari Mal-Mamul				
1 Ocak - 31 Mart 2024	Mamul Alımı	Hizmet Alımı	Vade Farkı Gideri	Diğer
Kar Elektrik Üretim Ltd. Şti.	91.800	-	-	76.500
Hat-San İnşaat Madencilik Tur. Gemi İnşaa Ve Den. Nak. San. Ve Tic. A.Ş.	3.227.007	-	-	2.832.356
Osman PEPE Vakfı	-	-	-	-
Kar İnşaat Taahhüt Müşavirlik Ltd. Şti.	496.114	-	-	438.424
Pekar Grup İnşaat A.Ş	1.281.000	-	-	1.182.600
Toplam	5.095.921	-	-	4.529.880

Ticari Mal-Mamul				
1 Ocak - 31 Mart 2023	Mamul Alımı	Hizmet Alımı	Vade Farkı Gideri	Diğer
Kar Elektrik Üretim Ltd. Şti.	-	-	-	88.024
Osman PEPE Vakfı	-	-	-	20.712
Kar İnşaat Taahhüt Müşavirlik Ltd. Şti.	-	-	-	116.215
Toplam	-	-	-	224.951

6. Dönem İçinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler

Yoktur.

7. Genel Kurul Bilgileri

7.1. 2023 Yılı Olağan Genel Kurul Bilgileri

Şirket'in 2023 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı işbu faaliyet raporu tarihi itibarıyla henüz yapılmamış olup genel kurul tarihi KAP'ta ve şirketimiz internet sitesinde ilan edilecektir.

7.2. Dönem İçerisinde Yapılmışsa Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı Hakkında Bilgi

2024 yılının ilk üç ayında olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmamıştır.

8. Şirket Politikaları

Şirketimizin 27.02.2024 tarihli Yönetim Kurulu'nda Kar Dağıtım Politikası, Şirket Bilgilendirme Politikası, Ücretlendirme Politikası, Bağış ve Yardım Politikası ve Etik Kurallar Politikası görüşülmüş ve onaylanmıştır. İlgili politikalar KAP'ta ve Şirketimiz internet sitesinde yer almakta olup yapılacak ilk Genel Kurul toplantısında pay sahiplerinin bilgisine ve onayına sunulacaktır.

8.1. Kar Dağıtım Politikası

Hat-San Gemi İnşaa Bakım Onarım Deniz Nakliyat Sanayi Ve Ticaret Anonim Şirketi ("Şirket") Kâr Dağıtım Politikası ("Politika"), 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ("TTK"), 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ("SPKn"), T.C. Başbakanlık Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") Kâr Payı Tebliği (II-19.1), Sermaye Piyasası Mevzuatı ve esas sözleşmemiz hükümleri çerçevesinde hazırlanmıştır.

Sermaye piyasası mevzuatı hükümleri çerçevesinde, yıllık olarak dağıtılacak olan nakit kâr miktarı, öncelikle dağıtılabilir kârın hesaplanması ile bulunacaktır.

Şirket, esas sözleşme, TTK, SPKn, Kâr Payı Tebliği (II-19.1) ve vergi düzenlemeleri uyarınca hesaplanan dağıtılabilir net dönem kârının, genel kurul tarafından onaylanması ve ilgili mevzuat gereğince kâr dağıtımının kısıtlanmaması şartıyla, Yönetim Kurulu'nun, oluşan şartlar doğrultusunda belirlediği kısmının dağıtılmasını hedeflemektedir. Kâr payı nakden ve/veya bedelsiz pay verilmesi şeklinde ve/veya bu iki yöntemin belirli oranlarda birlikte kullanılması ile dağıtılabilir. Bu politikanın uygulaması ve dağıtılacak olan kâr payının oranı, Şirket'in yatırım ve finansman stratejileri ile ihtiyaçları, ilgili mevzuatta gerçekleşen değişimler ve gelişmeler, piyasa beklentileri, Şirket'in orta ve uzun vadeli stratejileri, Şirket'in ve/veya iştirakler ile bağlı ortaklıkların sermaye ve yatırım gereksinimleri, kârlılık, finansal durum, borçluluk ve nakit durumu ve ulusal ve küresel ekonomik şartlar da dahil olmak ve bunlarla sınırlı olmamak üzere bir takım unsurlara bağlıdır. Bu şartlar doğrultusunda dağıtılabilir kârın oranı, her yıl yönetim kurulunun önerisi ve genel kurulun onayıyla azaltılabilir veya yukarıda yer alan esaslar çerçevesinde herhangi bir kâr dağıtımını yapılmamasına karar verilebilir.

Kâr payları, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tamamına, bunların ihraç ve iktisap tarihlerine bakılmaksızın eşit olarak, yasal süreler içerisinde genel kurul onayını takiben genel kurulun tespit ettiği tarihte pay sahiplerine dağıtılacaktır. Kâr payı dağıtımını tek bir seferde yapılabileceği gibi taksitler halinde de dağıtılabilir.

Şirket'in faaliyet dönemi sonunda tespit edilen gelirlerden, Şirket'in genel giderleri ile muhtelif amortisman gibi Şirket tarafından ödenmesi veya ayrılması zorunlu olan miktarlar ile Şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi gereken zorunlu vergiler düşüldükten sonra geriye kalan ve yıllık bilançoda görülen dönem karı, varsa geçmiş yıllar zararının düşülmesinden sonra kalan miktar aşağıdaki sıra ve esaslar dahilinde dağıtılır:

- a. Genel Kanuni Yedek Akçe: Çıkarılmış sermayenin %20'sine ulaşıncaya kadar, %5'i kanuni yedek akçeye ayrılır.
- b. Birinci Kar Payı: Kalandan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden, Şirket'in kar dağıtım politikası çerçevesinde TTK ve sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak birinci kar payı ayrılır.
- c. Yukarıdaki indirimler yapıldıktan sonra, Genel Kurul, kar payının pay sahibi dışındaki kişi ve kurumlara dağıtılmasına karar verme hakkına sahiptir.
- d. İkinci Kar Payı: Net dönem karından (a), (b) ve (c) bentlerinde belirtilen meblağlar düşüldükten sonra kalan kısmı, Genel Kurul, kısmen veya tamamen ikinci kar payı olarak dağıtmaya veya TTK'nın 521. maddesi uyarınca yedek akçe olarak ayırmaya yetkilidir.
- e. Genel Kanuni Yedek Akçe: Pay sahipleriyle kara iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan, sermayenin %5'i oranında kar payı düşüldükten sonra bulunan tutarın %10'u TTK'nın 519. maddesinin 2. fıkrası uyarınca genel kanuni yedek akçeye eklenir.

TTK'ya göre ayrılması gereken yedek akçeler ile esas sözleşmede pay sahipleri için belirlenen kar payı ayrılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kar aktarılmasına ve Yönetim Kurulu üyelerine, ortaklık çalışanlarına, vakıflara ve pay sahibi dışındaki kişi ve kurumlara kardan pay dağıtılmasına karar verilemeyeceği gibi, pay sahipleri için belirlenen kar payı nakden ödenmedikçe bu kişilere kardan pay dağıtılamaz. SPK'nın konuya ilişkin düzenlemeleri ve Yönetim Kurulu'nun önerisi de göz önüne alınarak, Genel Kurul'ca karar verilir. Kar payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır.

Esas Sözleşme hükümlerine göre Genel Kurul tarafından verilen kar dağıtım kararı, ilgili yasal düzenlemelerde müsaade edilmediği sürece geri alınamaz.

Yönetim Kurulu, Genel Kurul tarafından yetkilendirilmiş olmak ve SPKn ve ilgili mevzuata uymak şartı ile ilgili faaliyet dönemi ile sınırlı kalmak üzere pay sahiplerine kar payı avansı dağıtılmasına karar verebilir. Genel Kurul tarafından Yönetim Kurulu'na verilen kar payı avansı dağıtılması yetkisi, bu yetkinin verildiği faaliyet dönemi ile sınırlıdır. Kar payı avansı tutarının hesaplanmasında ve dağıtımında ilgili mevzuat hükümlerine uyulur.

9. Dönem İçindeki Gelişmeler

• 29.01.2024 tarihli KAP duyurumuzda: İş İlişkisi Hakkında

15.10.2023 tarihinde yurt dışında mukim bir firma ile birim fiyat üzerinden gerçekleştirilmiş olan Gemi Tamir Bakım ve Onarım sözleşmesi, müşterimiz ve sorumlu uluslararası gözetim firmalarından gelen ilave talepler doğrultusunda bugün itibarı ile 4.021.000,00 USD (yaklaşık 121.994.727,40 TL, 29/01/2024 TCMB satış kuru alınmıştır) tutarına ulaşmıştır. Güncel olarak geline nokta söz konusu bedelin 2022 yılı hasılatına oranı yaklaşık %10,77'dir. (0,1077)

• 31.01.2024 tarihli KAP duyurumuzda: İş İlişkisi Hakkında

Şirketimiz, yurt dışında mukim özel bir firma ile 31/01/2024 tarihinde, 4.800.000,00 EURO (DörtMilyonSekizYüzBin Euro, yaklaşık 157.668.000,00 Türk Lirası, 31/01/2024 TCMB döviz satış kuru alınmıştır) tutarında Yeni Gemi İnşaa sözleşmesi imzalamıştır. Söz konusu işin 2024 yılı sonu itibarı ile bitirilmesi öngörülmektedir. Yapılan sözleşmenin 2022 yılı hasılatına oranı yaklaşık %13,92'tür. (0,1392)

10. Faaliyetler Hakkında Genel Bilgiler

10.1. Şirketin faaliyetlerinin gelişiminde önemli olaylar:

- 2011 yılında Şirket, 1.500 DWT Bunker Tanker “M/T Kaya Bener” isimli gemiyi teslim ederek ilk teslimatını gerçekleştirmiştir.
- 2012 yılında 1 adet gırgır/trol balıkçı teknesi Norveçli sahiplerine teslim edilmiştir.
- 2013 yılında 1 adet gırgır/trol balıkçı teknesi Norveçli sahiplerine teslim edilmiştir.
- Şirket’in 28.11.2013 tarihli genel kurul kararı çerçevesinde sermayesi 500.000 TL’den 5.101.093 TL’ye artırılmıştır. Artırılan 4.601.093 TL’lik sermayenin tamamının kısmi bölünme yoluyla bölünen Hat-San İnşaat Madencilik Turizm Gemi İnşaa ve Deniz Nakliyat Sanayi ve Ticaret A.Ş.’den karşılanmış olup söz konusu sermaye artırımı işlemi, 29.11.2013 tarihinde tescil, 05.12.2013 tarihli ve 8458 sayılı TTSG’de ilan edilmiştir.
- 05.12.2013 tarihinde ise Şirket’in unvanı, nihai unvanı olan Hat-San Gemi İnşaa Bakım Onarım Deniz Nakliyat Sanayi ve Ticaret A.Ş. olarak tescil edilmiş olup söz konusu değişiklik 11.12.2013 tarih ve 8462 sayılı TTSG’de yayımlanmıştır.
- 2014 yılında Şirket, gemi onarımı hizmetlerine başlama kararı almış ve HS10 Tip 10.000 ton kaldırma kapasiteli yüzer havuzda ilk onarımına başlamıştır.
- Yine 2014 yılında 1 adet gırgır/trol balıkçı teknesi Norveçli sahiplerine teslim edilmiştir.
- 2015 yılında 671858 sicil numarasıyla İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü’ne kayıtlı Hat-San Gemi İnşaa Bakım Onarım Deniz Nakliyat Sanayi ve Ticaret A.Ş. Tuzla Şubesi açılmış olup 17.12.2015 tarihli ve 8948 sayılı TTSG’de ilan edilmiştir. Söz konusu şubede, yüzer havuz inşası sırasında kullanılmak üzere boru işleme atölyesi kiralanmış ve imalata başlanmıştır. Yüzer havuz inşası bitince 2016 yılında söz konusu şube kapatılmıştır.
- 2015 yılında inşası tamamlanan 1 adet römorkör teslim edilmiştir.
- 2015 yılında 1 adet gırgır/trol balıkçı teknesi Norveçli sahiplerine teslim edilmiştir.
- 2015 yılında 1 adet 6.000 ton kapasiteli duba teslimi yapılmıştır.
- 2016 yılında 1 adet 5.200 DWT kapasiteli kimyasal tanker inşası tamamlanarak teslim edilmiştir.
- 2016 yılında 1 adet gırgır/trol balıkçı teknesi Norveçli sahiplerine teslim edilmiştir.
- Dönüşüm projesi olarak tamamlanan 1 adet enerji gemisi teslimi yapılmıştır.
- 2017 yılında “Karadeniz Powership Osman Khan” enerji gemisi dönüşüm projesi tamamlanarak, sahibine teslim edilmiştir. Aynı yıl içinde ikinci dönüşüm projesi olarak başka bir enerji gemisi de tamamlanarak teslim edilmiştir.
- Yine 2017 yılında tersanede kullanmak üzere 10.000 tonluk yüzer havuz inşası tamamlanarak faaliyete geçirilmiştir.
- Şirket’in 14.12.2017 tarihli genel kurul kararı çerçevesinde sermayesi 5.101.093 TL’den 6.351.093 TL’ye artırılmıştır. Artırılan 1.250.000 TL’lik sermayenin tamamı tüm aktif ve pasifi ile birlikte infisah yoluyla devir alınması suretiyle İstanbul Ticaret Sicil Memurluğu’na 652375 sicil numarasıyla kayıtlı Pekar İnşaat ve Yatırım A.Ş.’nin ödenmiş sermayesinden karşılanmış olup söz konusu sermaye artırımı işlemi 22.12.2017 tarihinde tescil, 28.12.2017 tarihli ve 9483 sayılı TTSG’de ilan edilmiştir.
- 2018 yılında 1 adet 55 tonluk BP buz kırıcı römorkör tamamlanarak teslimatı yapılmıştır.
- 2019 yılında 3 adet dönüşüm projesi olarak enerji gemileri tamamlanarak teslim edilmiştir.

- 2019 yılında ASFAT Askeri Fabrika ve Tersane İşletme A.Ş. ile Türkiye Cumhuriyeti donanmasına teslim edilmek üzere 10.000 ton kaldırma kapasiteli yüzer havuz için kontrat imzalanmıştır. 2020 yılının ilk yarısında yüzer havuz tamamlanarak Türk Donanmasına teslim edilmiştir.
- 2020 yılında 1 adet 10.000 tonluk yüzer havuz tamamlanarak Danimarkalı sahiplerine, 1 adet canlı balık taşıyıcı gemisi Norveçli sahiplerine teslim edilmiştir.
- Dönüşüm projesi olan 1 adet enerji gemisi tamamlanarak teslim edilmiştir.
- Artan iş hacmiyle birlikte kapasite artırımına giden Şirket, bakım onarım faaliyetlerinin kapasitesini arttırmayı hedeflediği için Panamax yüzer havuzu “Hulk” inşasına karar vermiştir.
- Şirket, mevcut A-20 parsel (Hat-San Tersanesinin olduğu parsel) yanındaki A-21 parsel için Yalova Altınova Tersane Girişimcileri A.Ş.’ye ait %4 oranındaki hisseyi 21.09.2020 tarihinde 16.505.000 TL karşılığında alarak ikinci tersane alanında hem altyapı yatırımına hem de gemi bloğu inşasına başlamış olup kapasitesini 116.133 m²’ye çıkarmıştır. İki tersane de yan yana olduğundan mevcutta tek bir alan gibi kullanılmaktadır.
- Şirket’in 03.09.2021 tarihli genel kurul kararı çerçevesinde sermayesi 6.351.093 TL’den 18.037.093 TL’ye artırılmıştır. Artırılan 11.686.000 TL’lik sermayenin tamamı geçmiş yıl karlarından karşılanmış olup söz konusu sermaye artırım işlemi 21.09.2021 tarihinde tescil, 21.09.2021 tarihli ve 10413 sayılı TTSG’de ilan edilmiştir.
- 2021 yılında Avrupa’nın en büyük ve en uzun mavnalarından biri olan AMT Commander’in boyu uzatılarak 5 megablok yerleştirilmiştir.
- Balıkçı gemilerinin 2.’si Şubat 2021’de, 3.’sü Haziran 2021’de Norveçli sahiplerine teslim edilmiştir.
- Balıkçı gemilerinin 4.’sü Ocak 2022’de, 5.’si Ağustos 2022’de Norveçli sahiplerine teslim edilmiştir.
- Şirket’in tersanesinin bakım onarım kapasitesini arttırmak maksadı ile yapımına devam edilen NB-18 Panamax yüzer havuzu Mayıs 2022’de tamamlanarak faaliyete geçmiştir.
- Şirket’in 14.09.2022 tarihli genel kurul kararı ile 18.037.093 TL olan sermayesinin, tamamı 6 aylık ara dönem karından karşılanmak üzere 170.000.000 TL artırılarak 188.037.093 TL’ye çıkarılmasına karar verilmiş olup söz konusu husus 20.09.2022 tarihinde tescil edilmiş, 20.09.2022 tarih ve 10664 sayılı TTSG’de ilan edilmiştir. Ara dönem net dönem karının sermayeye eklenmesi ile 188.037.093 TL’ye çıkarılan Şirket sermayesinin, 02.02.2023 tarihinde toplanan genel kurulda sermayeye eklenmiş olan ara dönem karı kadar olan sermaye tutarının sermaye azaltımına tabi tutulmasına ve aynı toplantıda eş anlı olarak 2022 yılı net dönem karından karşılanmak üzere sermayenin tekrar 188.037.093 TL’ye çıkarılmasına karar verilmiştir. Söz konusu eşanlı sermaye artırım/azaltım işlemleri, 03.02.2023 tarihinde tescil edilmiş olup 03.02.2023 tarih ve 10762 sayılı TTSG’de ilan edilmiştir.
- Şirket, NB-18 Panamax yüzer havuzun inşa sürecinin tamamlanması ile birlikte kaldırma kapasitesi 10.000 ton olan 180 metre uzunluğa ve 30 metre genişliğe sahip eski yüzer havuzunu; 15.06.2022 tarihinde 18.400.000 USD peşin bedelle Karadağ’da faaliyet gösteren Adriatic 42 D.O.O. firmasına satmıştır. Satış bedeli müşteri teklifi üzerine pazarlık usulü ile belirlenmiştir. Şirket, yüzer havuzları kendi bünyesinde inşa etmekte, belli bir süre kullanmakta ve sonrasında satışa çıkarmaktadır. Bu durum Şirket’in ana faaliyetlerinin bir parçası olup belirli periyotlarla tekrarlanan bir süreçtir.
- 06.09.2023 tarihinde 2 adet enerji gemisi Yeni İnşa/dönüşümü projesi imzalanmıştır.

- Halka açılma sürecini gündemine alan Şirket, 2023 yılı Nisan ayında 940.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanı ile esas sözleşmesini SPK mevzuatına uygun hale getirmiş ve kayıtlı sermaye sistemine geçmiştir.
- Şirket'in halka arz başvurusu Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 07.09.2023 tarihinde onaylanmış olup 22.09.2023 tarihinde Borsa İstanbul'da işlem görmeye başlamıştır.

10.2. Ana faaliyet alanları:

Faaliyetler hakkında bilgi:

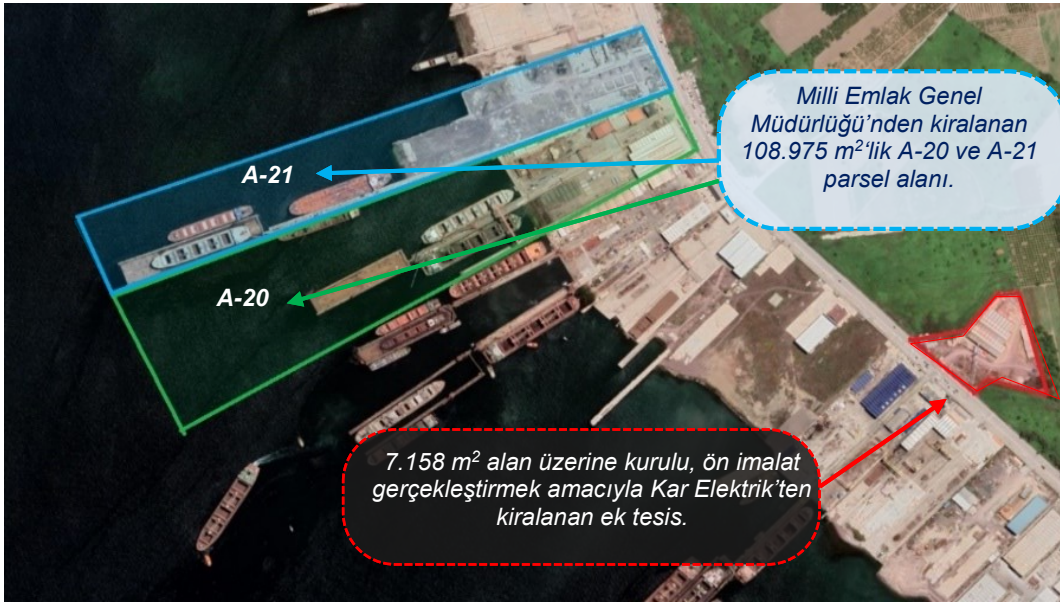
Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Amaç ve Konu" başlıklı 3. maddesi çerçevesinde Şirket'in faaliyet konusu özetle; yerli yabancı her tonajdaki gemi inşa tesisleri, tersaneler, otel, yolcu gemisi, yat, satın almak, kiralamak, inşa etmek veya ettirmek, gemi ve diğer yüzer havuz vasıtalarına periyodik bakım, onarım hizmetlerini verme amacı ile tersane ve yüzer havuz işletmeciliği yapmak ve Esas Sözleşme'de yazılı olan diğer işleri yapmaktır.

Şirket'in ana faaliyet alanı yeni gemi inşası, gemi tamir bakımı ve gemi dönüşümü faaliyetleridir. Bakım onarım faaliyetleri finansal tablo dönemleri itibarıyla net satışların ortalama %49'unu oluştururken gemi inşa faaliyetleri %36'sını oluşturmıştır. Gemi bakım ve onarım faaliyetleri, genel olarak 2-3 aylık bir süreçken, gemi inşa projeleri bir yıldan uzun sürebilmekte ve gemi inşasının tamamlanması sonrasında fatura edilmektedir. Bu sebeple Şirket, fatura edilene kadarki dönem içerisinde TFRS kurallarını baz alarak; katlanılan maliyetler ve projenin karlılığını göz önünde bulundurarak projede o ana kadarki hak edişleri hesaplamakta ve gelir tablosuna gelir olarak kaydetmekte, faturası kesilmemiş bu gelirleri, sözleşme varlıklarında takip etmektedir. Şirket, gemi dönüşüm faaliyetleri kapsamında 2023 yılında herhangi bir gelir elde etmemiş olup diğer finansal tablo dönemleri itibarıyla net satışların ortalama %10'unu gemi dönüşüm faaliyetleri kapsamında oluşturmuştur. Şirket, ayrıca talebe göre yüzer havuz inşası ve satışı gerçekleştirmektedir. Şirket 2022 yılında 328,2 milyon TL tutarında yüzer havuz satışı gerçekleştirmiş olup bu satış ilgili yılda toplam satışların %29'unu oluşturmıştır.

Hat-San Gemi'nin merkezi Florya Cad. Florya Plaza No:88 Kat:2 Bakırköy/İstanbul adresinde olup Şirket merkez adresinde Şirket'in genel mali ve idari yönetimine ilişkin faaliyetler yürütülmektedir. Şirket, mevcut durumda toplamda 116.132,64 m2'lik alanda faaliyet göstermektedir. Artan iş hacmiyle birlikte A-20 parsel (Hat-San Tersanesinin olduğu parsel) yanındaki A-21 parsel için Yalova Altınova Tersane Girişimcileri A.Ş.'ye ait %4 oranındaki hisse 21.09.2020 tarihinde 16.505.000 TL karşılığında alınmıştır. Böylelikle ikinci tersane alanında hem altyapı yatırıma hem de gemi bloğu inşasına başlanmış olup kapasite artışı sağlanmıştır. İki tersane de yan yana olduğundan mevcutta tek bir alan gibi kullanılmaktadır. Yalova ili Altınova ilçesinde Yalova – Altınova Tersaneler Bölgesi Hersek – Subaşı Köyleri A20 ve A21 numaralı parsellerde bulunan Hat-San 1 Tesisi, T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'nın (Hazine) özel mülkiyetinde bulunmaktadır. Bu doğrultuda Şirket, bu alanları 1 sayılı Cumhurbaşkanlığı Kararnamesinin 101'inci maddesinin (b) bendi ile; Hazine'nin özel mülkiyetindeki taşınmazların üzerinde sınırlı ayni hak tesisi, devletin hüküm ve tasarrufu altındaki yerlerin kiralanması ve bu yerler için gerekli görülen hallerde kullanma izni verilmesi işlemlerini yapmak üzere görev ve yetki verilen Milli Emlak Genel Müdürlüğü ile her bir taşınmaz için ayrı ayrı akdetmiş olduğu, sırasıyla, 04.04.2017, 23.06.2020, 23.06.2020, 17.02.2021 ve 23.12.2021 tarihli kullanma izni sözleşmeleri ile kullanılmaktadır. Anılan sözleşmeler tahtında Şirket, bu taşınmazları tersane yatırımı yapmak amacıyla 22.11.2065 tarihine kadar bedelsiz ve binde bir hasılat payı paylaşımlı olarak kullanma hakkına sahiptir. Sözleşmeler uyarınca, Şirket'e verilen kullanma izinleri 22.11.2065 yılında sona erecektir. Bununla birlikte sürenin sona ermesi akabinde Şirket tarafından talep edilmesi ve T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı tarafından belirlenen koşulların Şirket tarafından herhangi bir itiraza konu olmadan kabul edilmesi halinde, sözleşmelere konu ilgili taşınmazlar için Milli Emlak Genel Müdürlüğü tarafından Şirket'e doğrudan kullanma izni

verilebilecektir.

Söz konusu alanlar içerisinde; Şirket'e ait 3 adet iskele, 2 adet rıhtım, 5 adet kızak (1'i eğimli), 1 adet 25.000 ton kaldırma kapasiteli yüzer havuz, 1 adet 300 ton kaldırma kapasiteli kreyn vinç ve muhtelif kaldırma kapasitelerine sahip vinçler bulunmaktadır. Tesisin içerisinde yapı ve donanımlarla, yeni gemi inşası, gemi tamir bakımı ve gemi dönüşümü işleriyle iştigal etmektedir. Şirket'in tersane alanları, yeni gemi inşa faaliyetleri kapsamında, kuru yük, tanker, duba, yüzer havuz, balıkçı gemileri vb. geniş bir üretim çeşitliliğine sahipken diğer yandan 25.000 ton kaldırma kapasiteli yüzer havuz (Yüzer havuz, bünyesinde bulunan tankların pompalar ile doldurulması ile daldırılarak içerisinde geminin girmesi sağlanır. İstendiği takdirde başka yerlere yüzdürülerek götürülebilir.) ile büyük taşıma kapasiteli gemilerin bakım onarımını yapabilmektedir. Şirket, bunlara ek olarak gemi dönüşüm faaliyeti de gerçekleştirmektedir. Şirket tarafından 2016 yılından bu yana birçok enerji gemisi dönüşüm projesi gerçekleştirilmiştir. İMEAK (İstanbul ve Marmara, Ege, Akdeniz, Karadeniz Bölgeleri Deniz Ticaret Odası) Deniz



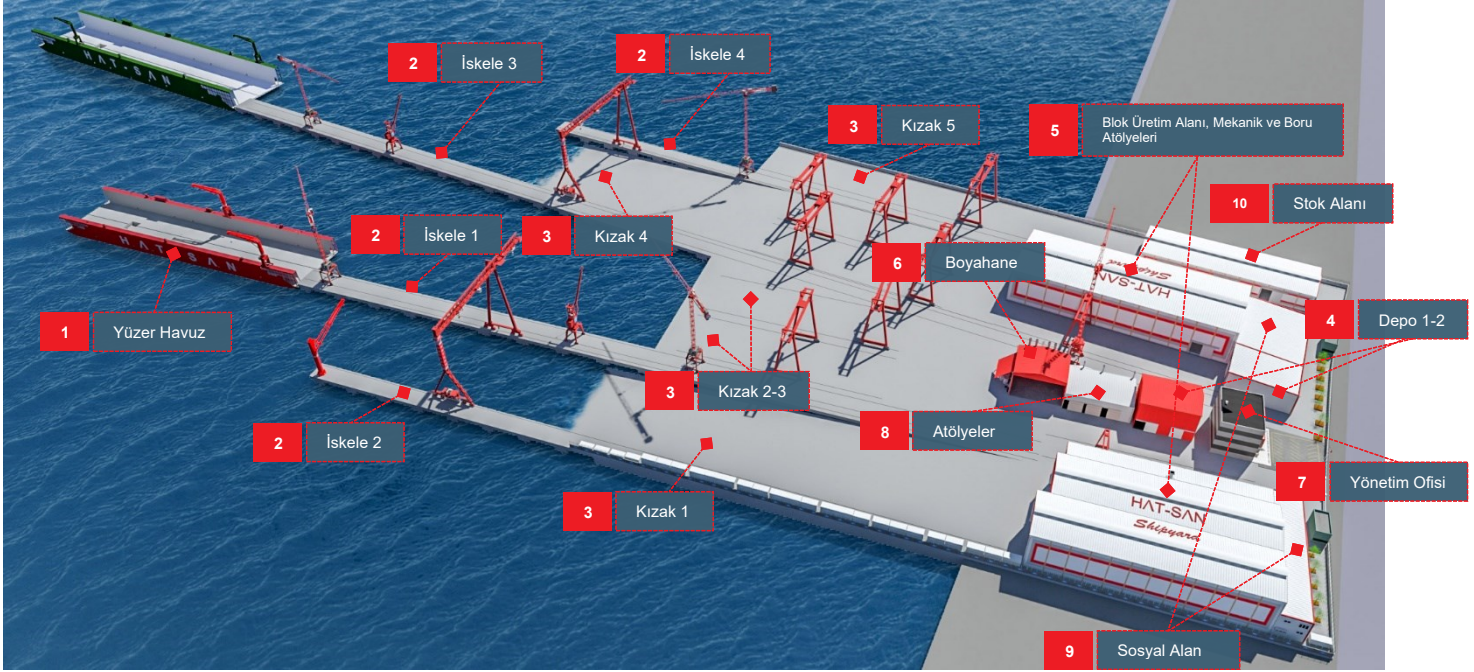
Ticaret Odası raporlarına göre Türkiye'de 2002 yılında 11 adet olan Yüzer Havuz sayısı, 2008 yılında 17'ye, 2012 yılında 21'e yükselmiştir. Halen ülkemiz tersanelerinde 32 adet yüzer ve 10 adet kuru havuz bulunmaktadır.

Şirket, kaliteye, çalışanlarına ve çevreye olan sorumluluğunun belgelenilebilmesi amacıyla Nippon Kaiji Kyokai tarafından verilmiş olan ISO 14001 (Çevre Yönetim Sistemi), OHSAS 45001 (İş Sağlığı ve Güvenliği Sistemi) ve ISO 9001 (Kalite Yönetim Sistemi) Sertifikalarına sahip olmuştur.

Bununla birlikte Şirket, gemilerin inşası, onarımı ve dönüştürülmesi faaliyetleri ile ilgili olarak RMRS tarafından "Firma Uygunluk" ödülüne layık görülmüştür (Kaynak: <https://www.hat-san.com.tr/certificates-policy/>).

Tersane Profili ve Ekipmanlar

HAT-SAN GEMİ İNŞAA BAKIM ONARIM DENİZ NAKLİYAT SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01.01.2024 – 31.03.2024 YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU



- **Yüzer Havuz**, Şirket, yüzer havuzları kendi bünyesinde inşa etmekte, belli bir süre kullanmakta ve sonrasında satışa çıkarmaktadır. Bu durum Şirket'in ana faaliyetlerinin bir parçası olup belirli periyotlarla tekrarlanan bir süreçtir. 2022 Mayıs ayında devreye alınan yüzer havuzun kaldırma kapasitesi 25.000 tondur. 250,5 metre uzunluğa ve 38 metre genişliğe sahiptir. Rıhtımın her kanat

duvarında 20 ton 23 metre hareketli hidrolik vinçler bulunmaktadır. Omurga blok yüksekliği 1,65 metre olup gemiler için gerekli servis hatları ile 440 V/60 Hz sağlanabilmektedir.

- **İskele 1**, 215 metre uzunluğunda ve 15 metre genişliğindedir. 1 adet 15 ton 20 metre ve 2 adet 8 ton 63 metre vinçler ile donatılmıştır.

- **İskele 2**, 150 metre uzunluğa ve 10 metre genişliğe sahiptir. 1 adet 10 tonluk vinç ile donatılmıştır.

- **İskele 3**, 406 metre uzunluğa ve 15 metre genişliğe sahiptir. 1 adet 85 tonluk ve 2 adet 10 tonluk vinç ile donatılmıştır.

- **İskele 4**, 150 metre uzunluğa ve 10 metre genişliğe sahiptir. (Mevcut durumda İskele 4'ün dolguları yapılmış olup henüz beton dökülmemiştir.)

- **Kızak 1**, 180 metre uzunluğa, 52 metre genişliğe ve 1°derece açığa sahiptir. Gemiler, hava yastıkları aracılığıyla denize indirilmektedir.

- **Kızak 2**, 170 metre uzunluğa, 25 metre genişliğe ve düz bir yüzeye sahiptir. Gemiler, yüzer iskeleden denize indirilmektedir.

- **Kızak 3**, 170 metre uzunluğa, 28 metre genişliğe ve düz bir yüzeye sahiptir. Gemiler, yüzer iskeleden denize indirilmektedir.

- **Kızak 4**, 200 metre uzunluğa, 65 metre genişliğe ve 1°derece açığa sahiptir. Gemiler, hava yastıkları aracılığıyla denize indirilmektedir. (Mevcut durumda dolgusu yapılmış olup henüz beton dökülmemiştir, üzerinde imalat yapılabilir haldedir.)

- **Kızak 5 ve Tamir Alanı**, 160 metre uzunluğunda ve 35 metre genişliğe sahiptir. Gemiler, yüzer havuzdan denize indirilmektedir. (Mevcut durumda dolgusu yapılmış olup henüz beton dökülmemiştir.)

- **Depo 1**, sarf malzeme ve yedek malzemeler için 1.500 m² kapalı alana sahiptir.

- **Depo 2**, sarf malzeme ve yedek malzemeler için 3.000 m² alana sahiptir. (Mevcut durumda bina yapılmamış olup zemin betonu vardır.)

- **Blok Üretim Alanı**, 4.500 m² kapalı alana sahiptir. Gemi blokları ve yüzer havuz blokları bu alanda imal edilmektedir.

- **Mekanik ve Boru Atölyesi 2**, 4.200 m² kapalı alana sahiptir. Mekanik atölyede her türlü ekipmanın revizyonu yapılabilmektedir. Tüm ebatlardaki borular uluslararası standartlara göre üretilmektedir.

- **Boyahane**, 600 m² kapalı alana sahiptir. Boyutları 30x20x22 metredir. Boyahanede 28x18 metreye kadar megabloklar kumlanıp boyanabilmektedir.

- **Atölyeler**, 700 m² kapalı alana sahiptir. Atölyelerde her türlü izolasyon ve tefrişat işleri yapılabilmektedir.

- **Sosyal Bina 1**, 2.600 m² kapalı alana sahiptir. Yeni inşa ve bakım onarım departmanları bu binada yer almaktadır. Ayrıca müşteri temsilcileri, mühendisler, formen odaları, toplantı odaları, duşlar, soyunma odaları ve yemekhane bulunmaktadır.

- **Sosyal Bina 2**, 5.000 m² kapalı alana sahiptir. Yeni inşa ve bakım onarım departmanları bu binada yer almaktadır. Ayrıca müşteri temsilcileri, mühendisler, formen odaları, toplantı odaları, duşlar, soyunma odaları ve yemekhane bulunmaktadır. Henüz planlama aşamasındadır.

- **Stok alanı**, 5.000 m² açık çelik levha, profil ve boru depolama alanına sahiptir.

- **Hat-San 2 Atölyesi**, 3.849 m²'si kapalı olmak üzere toplamda 7.158,13 m² alana sahiptir. Çelik işleme ekipmanı olarak 3 takım CNC kesi makineleri, 2 takım bükme pres makineleri bulunmaktadır. Atölye kiralık olup 2030 yılına kadar kirası peşin ödenmiştir.



Verilen Hizmetler

Şirket, yeni gemi inşası, tamir ve bakım ile dönüşüm projeleri olmak üzere 3 ayrı grupta tersanecilik faaliyeti yürütmektedir.

- Yeni Gemi İnşası:

Hat-San Tersanesi, üretim tesisleri ve kızakları ile her türlü gemiyi inşa etmekte olup ayrıca tersane alanında deniz veya kara kullanım amaçlı her türlü çelik konstrüksiyonu da inşa etmektedir.

- Tamir ve Bakım:

Hat-San Tersanesi, Panamax yüzer havuz ile dünya çapındaki müşterilerine gemi tamir ve bakımında hizmet vermektedir.

Gemi onarımı kapsamında verilen hizmetler aşağıdaki gibidir:

- Kum püskürtme ve boyama,
- Dümen, şaft ve pervane onarımları,
- Kargo ve balast tankı arıtma,
- Boş pervane bakımı,
- Ana/yardımcı motor bakımı,
- Kazan, eşanjör, pompa bakım ve onarımları,
- Turboşarj, regülatör revizyonu,
- Elektrik işleri,
- Mekanik işleri,
- Seyir ekipmanı hizmetleri,
- Yangın ve güvenlik sistemi hizmetleri,
- Balast suyu yönetimi (BWTS) kurulumu,
- Scrubber Sistem kurulumu,
- Çelik ve borulama işleri,
- Düzenlenmiş hizmetler.

- Dönüşüm Projeleri:

Hat-San Tersanesi, özel dönüşüm projelerinde de faaliyet göstermektedir. Gemi ve diğer yüzer tesislerin boy uzatma projeleri, kullanım amacını değiştiren revizyonları, yeni makine, ekipman, fabrika kurulumları veya gemilerde ağır çelik konstrüksiyon işleri verilen hizmetler arasındadır.

Operasyon ve İş Modelinin Tarifi

Şirket, yürütmekte olduğu faaliyetlerinin tamamında teklif esası ile işlem yapmaktadır.

- Yurt dışında gerçekleştirilen fuarlar, komisyon ücreti karşılığı çalışan brokerler ve Şirket'in ilgili alanında çalışan pazarlama departmanı vasıtasıyla müşteriler ile ilk temas sağlanarak müşterilerin talepleri alınır veya müşteriler, bir plan veya bir iş listesi çerçevesinde Şirket ile temasa geçer.
- Müşterilerden alınan talep, plan veya listelerde yer alan detaylar, pazarlama departmanınca incelenerek malzeme/işçilik ihtiyaçları hesaplanmakta olup malzeme/işçilik maliyetleri için satın alma departmanı tarafından piyasadan birim fiyat toplanır.
- Pazarlama departmanı, yaptığı pazar araştırması sonucunda ortalama bir maliyet çıkararak müşteriye ön teklif sunar.
- Müşterinin olumlu geri dönüşü akabinde;

Yeni inşa ve dönüşüm projeleri için; söz konusu projeye en uygun uluslararası geçerliliği olan kontrat, karşılıklı müzakereler sonrasında imzalanır. Proje bazında özel olan ödeme

yöntemlerinden biri yine karşılıklı olarak müzakere edilerek ve proje büyüklüğü, ihtiyaçları ve imalat takvimi göz önünde bulundurularak kararlaştırılır.

- Yeni inşa projelerinde eşit taksitler halinde avans teminat mektupları karşılığı ödemeler veya avans sonrası kalan bakiye teslimde ödenecek şekilde ödeme planları oluşturulur.
- Dönüşüm projelerinde ise ağırlıklı olarak aylık ilerlemeler neticesinde ortaya çıkarılan hak edişlerin fatura karşılığı ödenmesi şeklinde ilerlenmektedir.
- Tamir projelerinde, pazarlama departmanı tarafından gemi tamir bütçesi ve yapılacak işlerin özelliğine göre belirlenen rezervasyon bedeli talep edilir. Rezervasyon bedelinin Şirket'in hesaplarına gelmesi akabinde Şirket'in hizmet aldığı hukuk bürolarınca hazırlanmış, matbu sözleşme gemi sahibi ve/veya acentesi ile paylaşılır. Ayrıca gemiye ait sigorta, klas, projeler gibi evraklar temin edilerek uygunluğu kontrol edilir.
- Tüm faaliyet alanlarında bu aşamadan sonra ilgili departmanların imalat programına uygun olarak yaptıkları planlar çerçevesinde uygun alt yüklenici ve personeller ile imalat gerçekleştirilirken hem müşteri hem Şirket hem de bağımsız kuruluşlarca kalite kontrol işlemleri sürekli olarak gerçekleştirilir.
- İmalatın başlaması akabinde yeni inşa projelerinde projeden projeye değişiklik göstermekle birlikte, yaklaşık 3-4 aylık bir süreç sonrasında yüzer araçlar, gemi inşa siciline kayıt edilebilecek ilk aşama olan "Keel Laying" aşamasına gelir. Bu aşamadan sonra yüzer araç üzerine konu projenin finansmanını üstlenen banka tarafından ipotek tesis edilebilir.
- Yeni gemi inşa sözleşmelerinde süre, proje büyüklüğüne göre 1 yıl ve daha fazla; gemi tamir-bakımlarda ise 1 hafta – 3 ay aralığında sürebilmektedir.
- Teslimat aşamasına gelen işlemlerden;
 - Dönüşüm projelerinde; aylık hak edişler şeklinde ödeme yapıldığından son aylık ödeme akabinde projenin tersaneden ayrılmasına müsaade edilir.
- Yeni inşa projelerinde; kontratta belirtilen son ödeme dilimi Şirket'in hesaplarına geçince söz konusu yüzer aracın yeni inşa sicilinden veya gemi sicilinde devri yapılarak teslimi gerçekleştirilir. Bu teslimden önce varsa yüzer araç üzerindeki banka teminatı mahiyetinde ipotek feksi gerçekleştirilir. Anahtar teslimi yapılan projeler ve yüzer havuzların, teslimden önce Türk Uluslararası Gemi Sicili'ne kayıt ettirilerek satışı gerçekleştirilebilir.
- Tamir bakım işlemlerinde ise müşteri ile antant kalınan nihai bedelin en az %50'si rezervasyon bedeli düşüldükten sonra tahsil edilir, kalan bedel için 60 güne kadar, tüm dünyada geçerliliği olan ödeme garanti mektubu karşılığı vade yapılabilmektedir.

01.01.2024-31.03.2024 finansal tablo dönemleri itibariyle Şirketin özet Finansal Bilgileri

01.01.2024-31.03.2024 dönemi itibarıyla bilanço ve gelir tablosu aşağıda yer almaktadır.

FİNANSAL DURUM TABLOLARI

	Bağımsız Denetimden Geçmemiş Cari Dönem 31.Mar.24	Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem 31.Ara.23
VARLIKLAR		
Dönen Varlıklar	2.397.543.054	2.617.173.653
Nakit ve Nakit Benzerleri	56.799.909	1.183.391.074
Finansal Yatırımlar	894.083.217	5.127
<i>Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar veya Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar</i>	<i>894.083.217</i>	<i>5.127</i>
Ticari Alacaklar	201.992.814	416.453.266

HAT-SAN GEMİ İNŞAA BAKIM ONARIM DENİZ NAKLİYAT SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01.01.2024 – 31.03.2024 YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

<i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	13.911.411	3.192.765
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	188.081.403	413.260.501
<i>Diğer Alacaklar</i>	4.743.722	3.710.959
<i>İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	986.454	1.135.053
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	3.757.268	2.575.906
<i>Sözleşme Varlıkları</i>	122.856.215	176.838.613
<i>Stoklar</i>	644.126.253	277.879.004
<i>Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar</i>	4.734.869	5.448.130
<i>Peşin Ödenmiş Giderler</i>	366.455.121	459.947.511
<i>İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler</i>	13.565.155	15.608.610
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler</i>	352.889.966	444.338.901
<i>Diğer Dönen Varlıklar</i>	101.750.934	93.499.969

Duran Varlıklar	2.634.122.843	2.943.078.704
<i>Maliyet Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar</i>	87.523.654	86.389.550
<i>Diğer Alacaklar</i>	655.226	655.226
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	655.226	655.226
<i>Ticari Alacaklar</i>	-	-
<i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	-	-
<i>Kullanım Hakkı Varlıkları</i>	53.015.902	5.027.693
<i>Maddi Duran Varlıklar</i>	2.425.825.622	2.396.759.829
<i>Maddi Olmayan Duran Varlıklar</i>	269.686	405.023
<i>Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar</i>	269.686	405.023
<i>Peşin Ödenmiş Giderler</i>	-	7.615
<i>Ertelenmiş Vergi Varlığı</i>	66.832.753	453.833.768
TOPLAM VARLIKLAR	5.031.665.897	5.560.252.357

KAYNAKLAR	31.Mar.24	31.Ara.23
Kısa Vadeli Yükümlülükler	1.500.547.708	1.490.949.980
<i>Kısa Vadeli Borçlanmalar</i>	10.332.008	11.657.248
<i>Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları</i>	232.043.354	209.391.011
<i>Diğer Finansal Yükümlülükler</i>	365.544	360.834
<i>Ticari Borçlar</i>	168.866.825	219.912.683
<i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i>	423.437	3.822.473
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>	168.443.388	216.090.210
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar</i>	21.361.068	18.833.375
<i>Diğer Borçlar</i>	1.407.537	1.551.803
<i>İlişkili Taraflara Diğer Borçlar</i>	1.407.537	1.551.742
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>	-	61
<i>Kısa Vadeli Kiralama Yükümlülükleri</i>	9.391.576	1.649.784
<i>Ertelenmiş Gelirler</i>	926.079.522	922.523.382
<i>Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü</i>	13.532.058	-
<i>Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	63.198.285	56.998.904
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	2.760.995	3.369.050
<i>Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	60.437.290	53.629.854

HAT-SAN GEMİ İNŞAA BAKIM ONARIM DENİZ NAKLİYAT SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01.01.2024 – 31.03.2024 YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	53.969.931	48.070.956
Uzun Vadeli Yükümlülükler	571.980.222	935.798.134
Uzun Vadeli Borçlanmalar	546.253.370	653.652.410
Uzun Vadeli Karşılıklar	10.110.234	12.149.840
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar</i>	<i>10.110.234</i>	<i>12.149.840</i>
Uzun Vadeli Kiralama Yükümlülükleri	15.616.618	2.146.056
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	-	267.849.828
Özkaynaklar	2.959.137.967	3.133.504.243
Ödenmiş Sermaye	221.500.000	221.500.000
Sermaye Düzeltme Farkları	270.734.487	270.734.487
Paylara İlişkin Primler / İskontolar	914.475.065	914.475.065
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	49.064.027	49.064.027
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	-1.896.485	-2.764.737
<i>Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Değerleme Kazanç / Kayıpları</i>	<i>-1.896.485</i>	<i>-2.764.737</i>
Geçmiş Yıllar Karları / Zararları	1.680.495.401	845.996.803
Net Dönem Karı / Zararı	-175.234.528	834.498.598
TOPLAM KAYNAKLAR	5.031.665.897	5.560.252.357

KAR VEYA ZARAR TABLOLARI

	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 1.Oca.24 31.Mar.24	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 1.Oca.23 31 Mart 2023
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER		
Hasılat	534.049.127	530.526.510
Satışların Maliyeti (-)	-495.708.895	-417.353.476
BRÜT KAR / (ZARAR)	38.340.232	113.173.034
Pazarlama Giderleri (-)	-10.287.019	-11.016.289
Genel Yönetim Giderleri (-)	-11.663.305	-10.558.242
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	141.727.738	5.619.691
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	-54.320.353	-7.865.530
ESAS FAALİYET KARI / (ZARARI)	103.797.293	89.352.664
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	17.903.271	3.466.631
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	-8.017.233	-
FİNANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KARI / (ZARARI)	113.683.331	92.819.295
Finansman Gelirleri	-	15.805.015
Finansman Giderleri (-)	-36.559.168	-48.764.997
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)	-110.714.972	88.941.816
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI / (ZARARI)	-33.590.809	148.801.129
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gideri / Geliri	-141.643.719	-41.608.614
Dönemin Vergi Gideri	-22.661.298	-
Ertelenmiş Vergi Gideri / Geliri	-118.982.421	-41.608.614

HAT-SAN GEMİ İNŞAA BAKIM ONARIM DENİZ NAKLİYAT SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01.01.2024 – 31.03.2024 YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

DÖNEM KARI / (ZARARI)	-175.234.528	107.192.515
Pay Başına Kazanç	-0,7911	0,5701
	868.252	-361.964
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER		
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar	868.252	-361.964
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları / Kayıpları	1.157.669	-482.619
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		
Ertelenmiş Vergi Gideri / Geliri	-289.417	120.655
TOPLAM KAPSAMLI GELİR	-174.366.276	106.830.551

Likidite Rasyoları	31.03.2024	31.03.2023
Cari Oran	1,6	1,2
Likidite Oranı	1,2	1,0
Borçluluk Oranları	31.03.2024	31.03.2023
Toplam Borçlar/Toplam Aktifler	41,2%	59,2%
Kısa Vad. Fin. Borç/Özkaynak	8,2%	17,6%
Kısa Vad. Yab. Borç/Pasif	29,8%	24,3%
Uzun.Vad.Yab.Borç/Pasif	11,4%	34,9%
Özkaynak/Pasif	58,8%	40,8%
Toplam Borçlar/Özkaynaklar	70,0%	145,3%
Finansal Borçlar/Toplam Borçlar	38,1%	58,9%
Karlılık Oranları	31.03.2024	31.03.2023
Brüt Marj	7,2%	40,2%
Esas Faaliyet Kar Marjı	19,4%	16,8%
EBITDA Marjı	27,4%	38,5%
Net Kar Marjı	-32,8%	29,8%
Finansman Gid. / Net Satış	6,8%	8,5%
Faaliyet Gideri/Net Satış	4,1%	5,9%

01.01.2024 - 31.03.2024 dönemi itibarıyla satış hasılatının yurt içi ve yurt dışı dağılımı aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

	1 Ocak 2024	1 Ocak 2023
	31 Mart 2024	31 Mart 2023
Satışlar	528.419.639	529.830.435
Yurtiçi Satışlar	84.993.413	11.211.917
Yurtdışı Satışlar (*)	443.426.226	518.618.518
Diğer Gelirler	5.629.488	4.704.940
Satış İndirimleri (-)	-	(4.008.865)
TOPLAM	534.049.127	530.526.510

(*) Yurt dışı satışlar, gemi tamir bakım gelirleri ve tamamlanma yüzdesine göre muhasebeleştirilen projelerle ilgili gelirlerden oluşmaktadır.

10.3. Finansal Duran Varlık Edinimi

Yoktur.

10.4. Araştırma ve Geliştirme Faaliyetleri

Yoktur.

10.5. Dönem İçinde Yapılan Yatırımlar & Teşviklerden Yararlanma Durumu

01.01.2024 - 31.03.2024 dönemi itibariyle 71.598.753 TL maddi duran varlık yatırımı gerçekleşmiştir. Gerçekleşen kısım tamamlanmış olup aktif olarak tesis faaliyetlerinde kullanılmaktadır. A-21 parselde etap etap yatırımlarımız devam etmektedir.

TUGS'a kayıtlı gemi ve havuzda yapılan bakım ve inşaa faaliyetlerinde Şirket kurumlar vergisi muafiyetine sahiptir. Bunun dışındaki 31/03/2024 itibariyle oluşan teşvikler aşağıdaki tablodaki gibidir:

Kullanılan Teşvik Türü - 01.01.2024 - 31.03.2024	Teşvik Tutarı, TL
5510 Sayılı Kanun'dan Doğan Prim İndirimi	4.169.085,58
4857 Sayılı Kanun'dan Doğan Prim İndirimi	83.363,57
6111 Sayılı Kanun'dan Doğan Prim İndirimi	483.711,49
15510 Sayılı Kanun'dan Doğan Prim İndirimi (EYT)	605.272,61
Yurtdışı Fuar Katılım Teşvikleri	558.874,98
Merkez Bankası Döviz Teşvik Tutarı	19.019.113,76

10.6. Risk Yönetimi

SPK Mevzuatı gereği 08.03.2021 tarihinde Riskin Erken Saptanması Komitesi kurulmuştur.

Risk Yönetim Komitesi; şirketi etkileyebilecek risklerin belirlenmesi, ortaya çıkma ve hasar verme olasılıklarının hesaplanması, söz konusu risklerin şirketin kurumsal risk politikalarına uygun şekilde yönetilmesi, kontrol edilmesi, belirlenen ve belirlenecek risklerin, ortaya çıkmasını önleyici tedbirlerin alınması, ortaya çıktığında verebileceği hasarların etkilerinin azaltılması ve korunma enstrümanlarının edinilmesi yönünde planlamaların yapılması ve bu doğrultuda şirket içi ve dışı mekanizmalarının çalıştırılması ve bunlarla sınırlı kalmayarak dinamik bir şekilde riskleri yönetme hususlarında Yönetim Kurulu'na sözlü ve yazılı öneri ve raporlamalarla destek olmaktadır.

Riskin Erken Saptanması Komitesi Görev ve Çalışma Esasları Yönetmeliği, Şirket internet sitesinde yer almaktadır.

Yılda en az altı kez toplanması öngörülen Riskin Erken Teşhisi Komitesi, şirketin mevcut yapısı itibarıyla, öngörülebilir risklerin tespiti, ortaya çıkması ve gerçekleşmesi durumuna karşı gerekli önlemlerin alınması yönünde çalışmalarda bulunmakta ve bu konularda Yönetim Kurulu'na raporlama yapmaktadır.

10.7. Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler,

Yoktur.

10.8. Şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki davalar ve olası sonuçları hakkında bilgiler

Son 12 ayda Şirket'in finansal durumu veya karlılığı üzerinde etkisi olmuş veya izleyen dönemlerde önemli ölçüde etkili olabilecek davalar, hukuki takibatlar ve tahkim işlemleri gibi hukuki ihtilaflar bulunmamaktadır. Şirket faaliyetlerinin olağan akışı çerçevesinde zaman zaman müşterilerle, tedarikçilerle, çalışanlarıyla, vergi idaresi ve benzeri kişi ve kurumlarla davalara

taraf olmaktadır. Söz konusu olan davalarla ilgili gerekli yasal karşılıklar ayrılarak mali tablolara yansıtılmıştır.

10.9. Şirketin yıl içinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde yapılan harcamalara ilişkin bilgiler

Dönem içinde toplam 793.300 TL bağış ve yardım yapılmıştır. İlgili tutar, 06 Şubat 2023 tarihinde gerçekleşen Kahramanmaraş merkezli deprem nedeniyle Şirketimiz sosyal sorumlulukları kapsamında yerine getirilen bağış ve yardımlardır.

11. Bilanço Tarihi Sonrası Olaylar

• **22.04.2024 tarihli KAP duyurumuzda: Yalova Tersanemiz Hakkında**

Yalova'nın Altınova ilçesinde bulunan tersanemizde 20 Nisan 2024 tarihinde, gece saat 21:00 sularında Marmara denizinde etkili olan fırtına sebebi ile, meydana gelen kazadan etkilenen iki çalışma arkadaşımızdan, kıymetli mühendisimiz Özkan Kara maalesef hayatını kaybetmiştir. Aynı kazada yaralanan kıymetli müdürümüz Alper Akalın'ın tedavisi ise devam etmektedir ve hayati tehlikesi bulunmamaktadır. Fırtınanın sebep olduğu bu kaza neticesinde tesisimizde şirket faaliyetlerimize olumsuz etki edecek herhangi bir hasar veya aksaklık meydana gelmemiştir.

• **22.04.2024 tarihli KAP duyurumuzda: Gemi Teslimi Hakkında**

10.08.2022 tarihinde yurtdışında yerleşik bir firma ile imzalanmış olan 24.300.000,00 USD sözleşme bedeline sahip yeni gemi inşaa sözleşmemiz 22.04.2024 tarihi itibari ile müşterimize başarı ile teslim edilmiştir. Müşterimizden gelen ek talepler doğrultusunda projenin nihai bedeli 24.612.780,00 USD (yaklaşık 799.915.350,00 Türk Lirası, 22.04.2024 TCMB döviz alış kuru alınmıştır) gerçekleşmiş olup bu tutarın tamamı tahsil edilmiş bulunmaktadır. 2022 yılı hasılatına oranı yaklaşık %70,64'tür.

• **30.04.2024 tarihli KAP duyurumuzda: Gemi Teslimi Hakkında**

29.01.2024 tarihi itibari ile 4.021.000,00 USD tutarına ulaşan, 15.10.2023 tarihinde yurt dışında mukim bir firma ile birim fiyat üzerinden gerçekleştirilmiş olan Gemi Tamir Bakım ve Onarım sözleşmesi, 30.04.2024 tarihi itibari ile müşterimize başarı ile teslim edilmiştir. Müşterimiz ve uluslararası gözetim firmalarından gelen ilave talepler doğrultusunda nihai tutarı 5.950.000,00 USD (yaklaşık 192.416.455,00 Türk Lirası, 29.04.2024 TCMB döviz alış kuru alınmıştır) olarak gerçekleşmiştir. 2022 yılı hasılatına oranı yaklaşık %16,99 (0,1699) 'dur.