



TETAMAT GIDA YATIRIMLARI ANONİM ŞİRKETİ

1 OCAK 2024 – 30 HAZİRAN 2024
ARA DÖNEM KONSOLİDE FAALİYET RAPORU

16 AĞUSTOS 2024

**SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİ (II-14.1)
UYARINCA HAZIRLANAN
ARA DÖNEM YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

İÇİNDEKİLER

- I. GENEL BİLGİLER**
- II. ÖZET FİNANSAL GÖSTERGELER**
- III. ŞİRKET FAALİYETLERİNE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER**
- IV. İDARİ FAALİYETLER**
- V. HUKUKİ AÇIKLAMALAR**
- VI. DİĞER AÇIKLAMALAR**
- VII. RİSK YÖNETİMİ VE RİSK YÖNETİM KOMİTESİ ÇALIŞMALARI**
- VIII. BİLANÇO TARİHİNDEN SONRAKİ OLAYLAR**

TETAMAT GIDA YATIRIMLARI ANONİM ŞİRKETİ**1 OCAK 2024 – 30 HAZİRAN 2024 DÖNEMİNE AİT YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU****I. GENEL BİLGİLER****Şirket Bilgileri**

Ticaret Unvanı	: Tetamat Gıda Yatırımları A.Ş.
Kuruluş Tarihi	: 14.05.2009
Faaliyet Konusu	: Yaş Sebze ve Meyveden Kuru Gıda Üretimi ve Satışı
Şirket Merkezi	: Levazım Mahallesi Vadi Caddesi Zorlu Center No:2 İç Kapı No:141 Beşiktaş/ İstanbul
Fabrika	: Akçay Mh. Yarbaşı Sk. No:6 Kızılcahamam/Ankara
Ticaret Sicil Merkezi	: İstanbul / 259130-5
Web Adresi	: www.tetamat-gida.com
E-Posta Adresi	: info@tetamat-gida.com
Telefon	: 0533 895 9960

Şirketin Tarihçesi

Tetamat Gıda, Taze Kuru unvanı ile 2009 yılı Nisan ayında Limited Şirket olarak kurulmuştur. Taze Kuru Ltd. Şti. inovatif, patentli sistemi ile kurulmuş gıda üretimi yapmaya başlamış, yatırımlarını artırmak ve hızlandırmak amacıyla mayıs ayında Nevi değişikliğine gitmiştir. TAZE KURU Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi unvanıyla, 2012 yılı Ekim ayında, BİST Gelişen İşletmeler Piyasasından halka arz edilmiştir. 2013 yılında ilk olarak insan kaynaklarını arttırmış, TÜBİTAK destekli tarhana projesini tamamlamıştır. Aynı zamanda ambalaj ve paket tasarımları konusunda yoğun çalışmalar yapmıştır.

2014 yılında Şirketimiz devler ligi olarak bilinen Bussines Call to Action Platformuna örnek 182 şirket arasına seçilmiştir. 2015-2016 yıllarında yapılan çalışmalarla, Avrupa kurucu ekibinde yer almış ve sertifikalı bir Bcorp üyesi olmuştur.

2015 yılı itibarıyla yurtiçinde ve yurtdışında üretim, satış, pazarlama faaliyetlerini sürdüren şirketimiz, 2016 yılında da büyüyerek ihracat ve perakende sektöründe dev firmalar ile anlaşmalar sağlamıştır. Bugüne kadar geleceğine yatırım yapan şirketimiz sağlam adımlarla yoluna devam etmiştir.

Şirketin unvanı, 24 Eylül 2021 tarihli olağan genel kurulda alınan karar gereği Tetamat Gıda Yatırımları A.Ş. olarak değişmiştir.

31 Aralık 2023 itibarıyla Şirket'in 1.118.203 Türk Lirası ödenmiş sermayesinde hakim ortağın (Re-Pie) sahip olduğu %55,68 oranındaki toplam 622.649 TL paydan, toplam sermayenin %40,62 'sine denk olan toplam 454.211 TL'sinin Lydia Holding A.Ş. ("Lydia", Eski Unvanı: Milpa Ticari ve Sınai Ürünler Paz. San. ve Tic. A.Ş.)'ye devredilmesi ile ilgili taraflar 19 Ocak 2024 tarihli Ayni Devir Sözleşmesi akdetmiştir. Sözleşmede belirtilen tüm kapanış koşulları 31 Ocak 2024 tarihinde yerine getirilmiş olup pay devir işlemi tamamlanmıştır. İşbu pay devri sonucunda Lydia'nın Şirket'teki sermaye payı %40,62, Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Zincir Mağazacılık Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'nun payı %55,68 iken %10,57 olmuştur.

Üretimimizi farklı kılan temel noktalar:

Patentli kurutma sistemi ile mevsiminde yetiştirilen taze meyveler/sebzeler fabrikaya alınır, yıkanır, ayıklanır, doğandıktan sonra Taze Kuru kurutma sistemlerinde kurutulur ve paketlenir,

Enerji olarak yenilenebilir enerji kullanılır,

Ürünlerimizin hiçbir katkı maddesi, koruyucu madde, renklendirici, ilave aroma, ilave şeker ya da tuz içermemesi, %100 meyve ve sebzeden oluşmasıdır ki bu da gıda sanayinde ender görülen bir durumdur.

Ürünlerimiz besin değerlerini korur.

Ülkemizde özellikle güneşte kurutmanın en büyük problemi olan aflatoksin oluşumu Taze Kuru ürünlerinde görülmez. Yine kurutmada sıklıkla yaşanan küf ve maya sorunu da sistemimizde yaşanmaz. Kapalı olan sistemimizde güneşin zararlı ışınlarından, dışarıdaki canlılardan ve kirlilikten uzak üretim yapılmaktadır. Fabrikamız IFS (International Food Standard), ISO 9001, ISO 22000, ISO 14001 ve KOSHER standartlarında üretim yapmaktadır.

Taze Kuru Net Gıda Pazarlama A.Ş. ile birlikte toplam çalışan sayısı 8'dir.

Ortaklık Yapısı

Şirket'in 30 Haziran 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihleri itibarıyla ortaklık yapısı aşağıda sunulmuştur. Tutarlar Türk Lirası'nın ("TL") 30 Haziran 2024 tarihindeki satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir.

	30 Haziran 2024		31 Aralık 2023	
	Pay yüzdesi	Pay tutarı	Pay yüzdesi	Pay tutarı
Lydia Holding Anonim Şirketi (*)	40,62%	454.211	--	--
Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Zincir Mağazacılık Girişim Sermayesi Yatırım Fonu	10,57%	118.203	55,68%	622.649
Diğer ortaklar	48,81%	545.789	44,32%	495.554
	100,00%	1.118.203	100,00%	1.118.203
Sermaye düzeltmesi olumlu farkları		10.442.750		10.442.750
		11.560.953		11.560.953

(*)Milpa Ticari ve Sınai Ürünler Pazarlama Sanayi ve Ticaret A.Ş'nin ticaret unvanı Lydia Holding Anonim Şirketi olarak tadil edilmiştir.

Şirket sermayesinin her biri 1 kuruş nominal değerinde 111.820.300 adet paya bölünmüştür. Şirket'in çıkartılmış sermayesi 30 Haziran 2024 tarihi itibarıyla 1.118.203 TL olup nama yazılı A Grubu beheri 1 kuruş değerinde ve 5.948.899 adet paydan ve nama yazılı B Grubu 105.871.432 adet paydan olmak üzere toplam 111.820.331 paydan oluşmaktadır. A grubu payların oyda imtiyazı mevcut olup A grubu 1 pay 15 (onbeş) oy hakkına sahiptir. B grubu payların oyda imtiyazı bulunmamaktadır.

Grup'un 30 Haziran 2024 tarihi itibarıyla toplam Hisse Senedi İhraç Primleri tutarı 102.886.540 TL'dir (31 Aralık 2023 : 102.886.540 TL).

30 Haziran 2024 tarihi itibarıyla Şirket'in 8.107.775 TL tutarında sermaye avansı bulunmaktadır (31 Aralık 2023: 8.107.775 TL).

II. ÖZET FİNANSAL GÖSTERGELER

a) Konsolide Finansal Tablolar

VARLIKLAR	Dipnot Referansları	Sınırlı Denetimden Geçmiş 30 Haziran 2024	Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2023
Dönen Varlıklar		215.957.343	114.404.904
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	1.117.971	5.905.075
Finansal Yatırımlar	7	200.408.987	88.541.805
Ticari Alacaklar			
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	6.612.728	4.904.943
Diğer Alacaklar			
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		858.185	3.098.533
Stoklar	6	--	6.427.898
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		14.190	--
Peşin Ödenmiş Giderler		170.845	897.707
Diğer Dönen Varlıklar		6.774.437	4.628.943
Duran Varlıklar		22.559.729	24.206.785
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller		232.131	232.131
Maddi Duran Varlıklar	8	21.657.717	23.251.959
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9	669.881	722.695
TOPLAM VARLIKLAR		238.517.072	138.611.689

KAYNAKLAR	Dipnot Referansları	Sınırlı Denetimden Geçmiş 30 Haziran 2024	Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2023
Kısa Vadeli Yükümlülükler		42.728.813	44.276.904
Ticari Borçlar			
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	414.980	1.266.477
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	10	341.618	532.549
Diğer Borçlar			
- İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	3	39.412.882	40.351.773
- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		1.007.443	1.176.767
Ertelenmiş Gelirler		61.978	33.690
Kısa Vadeli Karşılıklar			
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	11	82.434	--
- Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	11	1.263.184	272.258
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		144.294	643.390
Uzun Vadeli Yükümlülükler		38.201.889	12.672.315
Uzun Vadeli Karşılıklar			
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	11	244.173	219.910
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	14	37.957.716	12.452.405
ÖZKAYNAKLAR		157.586.370	81.662.470
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		157.586.370	81.662.470
Ödenmiş Sermaye	12	1.118.203	1.118.203
Sermaye Düzeltmesi Olumlu Farkları	12	10.442.750	10.442.750
Paylara İlişkin Primler/(İskontolar)	12	102.886.540	102.886.540
Sermaye Avansı	12	8.107.775	8.107.775
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			
- Diğer Kazançlar	12	(393.997)	(365.358)
Geçmiş Yıllar Zararları		(40.527.440)	(98.412.348)
Dönem Net Karı		75.952.539	57.884.908
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		--	--
TOPLAM KAYNAKLAR		238.517.072	138.611.689

b) Konsolide Kar veya Zarar Tablosu

	Dipnot Referansları	Sınırlı Denetimden Geçmiş 1 Ocak- 30 Haziran 2024	Sınırlı Denetimden Geçmiş 1 Ocak- 30 Haziran 2023	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Nisan- 30 Haziran 2024	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Nisan- 30 Haziran 2023
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	13	6.516.805	30.801.897	5.234.843	22.540.192
Satışların Maliyeti (-)	13	(6.579.348)	(24.114.169)	(4.798.806)	(12.175.566)
Brüt Kar/Zarar		(62.543)	6.687.728	436.037	10.364.626
Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)		(92.278)	(5.618.089)	82.175	(3.454.320)
Genel Yönetim Giderleri (-)		(9.431.424)	(13.468.379)	(5.601.963)	(6.020.445)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		1.157.398	1.280.253	375.347	1.114.212
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)		(2.929.953)	(899.119)	(2.244.771)	(768.055)
Esas Faaliyet Karı/Zararı		(11.358.800)	(12.017.606)	(6.953.175)	1.236.018
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		130.932.936	6.067.962	66.125.571	6.056.732
Finansman Gideri Öncesi Faaliyet Karı/Zararı		119.574.136	(5.949.644)	59.172.396	7.292.750
Finansman Gideri (-)		(5.576.113)	(2.469.373)	(5.565.884)	(1.179.688)
Net Parasal Pozisyon Kazancı/Kayıpları		(10.080.402)	2.561.253	(3.077.648)	7.754.756
Vergi Öncesi Karı/Zararı		103.917.621	(5.857.764)	50.528.864	13.867.818
Vergi Gelir/Gideri		(27.965.082)	(2.743.227)	(14.347.882)	(4.467.531)
- Dönem Vergi Geliri/(Gideri)		--	--	--	--
- Ertelenmiş Vergi Geliri/(Gideri)	14	(27.965.082)	(2.743.227)	(14.347.882)	(4.467.531)
DÖNEM NET KARI/ZARARI		75.952.539	(8.600.991)	36.180.982	9.400.287
Dönem Karının/Zararının Dağılımı					
Ana Ortaklık Payları		75.952.539	(8.600.991)	36.180.982	9.400.287
Pay Başına Kazanç/Kayıp					
Pay Başına Kazanç/Kayıp	15	67,924	(7,692)	31,924	8,308
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar					
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/ (Kayıpları)		(38.185)	(101.134)	7.778	(510.106)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		9.546	25.284	(1.945)	127.527
Diğer Kapsamlı Gelir/ (Gider)		(28.639)	(75.850)	5.833	(382.579)
TOPLAM KAPSAMLI GELİR / (GİDER)		75.923.900	(8.676.841)	36.186.815	9.017.708

III. ŞİRKET FAALİYETLERİNE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

31 Aralık 2023 itibarıyla Şirket'in 1.118.203 Türk Lirası ödenmiş sermayesinde hakim ortağın (Re-Pie) sahip olduğu %55,68 oranındaki toplam 622.649 TL paydan, toplam sermayenin %40,62 'sine denk olan toplam 454.211 TL'sinin Lydia Holding A.Ş. 'ye devredilmesi ile ilgili taraflar 19 Ocak 2024 tarihli Aynı Devir Sözleşmesi akdetmiştir. Sözleşmede belirtilen tüm kapanış koşulları 31 Ocak 2024 tarihinde yerine getirilmiş olup pay devir işlemi tamamlanmıştır. İşbu pay devri sonucunda Lydia'nın Şirket'teki sermaye payı %40,62, Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Zincir Mağazacılık Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'nun payı da %10,57 olmuştur.

Şirket yönetim kurulunca 19 Şubat 2024 tarihli karar ile, Şirket'in faaliyet konusunun Enerji Şirketi olacak şekilde değiştirilmesine ve unvanının "Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş." olarak değiştirilmesine ilişkin esas sözleşme tadil tasarısı hazırlanmıştır. Tadil tasarının onaylanması için Sermaye Piyasası Kuruluna başvurulmuştur.

19 Şubat 2024 tarihinde enerji üretim alanında faaliyetlerin başlanılabilmesi ve Şirketimizin uzun dönem stratejileri ve rekabetçi hedeflerimiz doğrultusunda; Şirketimizin faaliyetlerine de olumlu katkı sağlamasını temin amacıyla, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri: II, N 23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu ve ilgili diğer mevzuat hükümleri çerçevesinde, MYK2 Enerji Elektrik İnşaat Taah. San. Ve Tic.Ltd. Şti.'nin Şirketimiz Tetamat Gıda Yatırımları A.Ş.'ye devrolmak suretiyle birleşmesi niyetiyle görüşmelere ve ilgili mevzuat hükümleri uyarınca Uzman Kurulu Raporunda belirlenecek şirket değerleri ve değişim oranları çerçevesinde başlanmasına karar verilmiştir.

Şirket'in yönetim kurulunun 24 Nisan 2024 tarihli toplantısında; 19 Şubat 2024 tarihli yönetim kurulunda alınan kararlar çerçevesinde MYK2 Enerji Elektrik İnşaat Taahhüt Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin Tetamat Gıda Yatırımları A.Ş.'ye devrolmak suretiyle birleşmesi ile ilgili görüşmeleri tamamlanmış ve görüşmeler sonucunda; 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun (TTK) 134'üncü ve devamı ilgili maddeleri, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun (KVK) 18, 19 ve 20'nci maddeleri ile işbu Yönetim Kurulu Kararı'nın konusunu oluşturan işleme taraf bir şirketin 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'na (SPKn.) tabi şirket olması ve paylarının Borsa İstanbul A.Ş.'de (Borsa) halka arz edilmiş ve işlem görüyor olması nedeniyle SPKn' nun 23 ve 24'üncü maddeleri ve ilgili sair hükümleri, Sermaye Piyasası Kurulu'nun (SPK) "Birleşme ve Bölünme Tebliği" (II-23.2) ve SPK' nin "Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği" (II-23.3) ile diğer ilgili mevzuat hükümleri dahilinde; MYK2 Enerji Elektrik İnşaat Taahhüt Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin Tetamat Gıda Yatırımları A.Ş. tarafından tüm aktif ve pasifleriyle birlikte bir bütün halinde devralınması suretiyle iki şirketin birleşmesine karar verilmiştir.

Şirket, 25 Nisan 2024 tarihinde, ilgili birleşme işlemine ilişkin duyuru metninin onayı için Sermaye Piyasası Kurulu'na başvurmuştur. Konuya ilişkin raporlama tarihinden sonraki gelişmeler "VIII. BİLANÇO TARİHİNDEN SONRAKİ OLAYLAR" başlığında açıklanmıştır.

Şirketin doğrudan veya dolaylı iştirakleri ve pay oranlarına ilişkin bilgiler:

Unvan	Grup tarafından sahip olunan doğrudan ve dolaylı pay (%)	
	30 Haziran 2024	31 Aralık 2023
Taze Kuru Net Gıda Pazarlama A.Ş.	%100	%100

Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler:

Yoktur.

IV. İDARİ FAALİYETLER

Şirket'in 30 Haziran 2024 itibarıyla Yönetim Kurulu Üyeleri'ne ilişkin bilgiler aşağıda sunulmuştur.

Adı Soyadı	Unvanı
ENVER ÇEVİK	Yönetim Kurulu Başkanı
KEMAL AKKAYA	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
HÜSEYİN KAYA	Yönetim Kurulu Üyesi
ERGİN İÇENLİ	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
OSMAN DERELİ	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırım bulunmamaktadır. 31.01.2024 tarihli Yönetim Kurulu Toplantısında; Yönetim Kurulu Başkanı Caner Bingöl'ün istifası ile yerine Enver Çevik'in, Yönetim Kurulu Başkan Vekili Mehmet Ali Ergin'in istifası ile yerine Kemal Akkaya'nın Yönetim Kurulu Üyeleri olarak ilk genel kurul onayına sunulmak üzere seçilmelerine, Enver Çevik'in Yönetim Kurulu Başkanlığına ve Kemal Akkaya'nın da Başkan Vekilliğine atanmasına karar verilmiştir. 12.02.2024 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında; Yönetim Kurulu Üyesi Çağakan Yiğit Küçük 'ün istifası ile yerine Gökay Yılmaz'ın ilk genel kurulun onayına sunulmak üzere Yönetim Kurulu Üyesi olarak seçilmesine karar verilmiştir. 15.05.2024 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında; Yönetim Kurulu Üyesi Gökay Yılmaz'ın istifası ile yerine Hüseyin Kaya'nın ilk genel kurulun onayına sunulmak üzere Yönetim Kurulu Üyesi olarak seçilmesine karar verilmiştir. 20.05.2024 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında; Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi Abdurrahman Alp Beyaz'ın istifası ile yerine Ergin İçenli'nin ilk genel kurulun onayına sunulmak üzere Yönetim Kurulu Üyesi olarak seçilmesine karar verilmiştir.

V. HUKUKİ AÇIKLAMALAR

İlişkili Taraf İşlemleri

İlişkili taraflarla gerçekleştirilen işlemler, 30 Haziran 2024 tarihi itibarıyla hazırlanan finansal raporumuzun 3 numaralı dipnotunda bildirilmiştir.

Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Faydalar

2024 yılı 6 aylık dönemi içerisinde üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar toplamı 534.975 TL'dir.

Bağış ve Yardımlar

2024 yılı 6 aylık dönemi içerisinde bağış ve yardım yapılmamıştır.

Şirket Aleyhine Açılan ve Devam Eden Önemli Davalar ve Olası Sonuçları Hakkında Bilgi

Şirketimizin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek büyüklükte Şirketimiz aleyhine açılmış herhangi bir dava bulunmamaktadır. Devam eden dava ve icra takipleri ilgili ayrılan karşılık tutarları 30 Haziran 2024 tarihi itibarıyla hazırlanan finansal raporumuzun 11.2 numaralı dipnotunda bildirilmiştir.

Çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim (ÇSY) konularında Şirketimiz aleyhine açılan ve/veya sonuçlanan, ÇSY politikaları açısından önemli nitelikte ve/veya faaliyetleri önemli ölçüde etkileyecek dava bulunmamaktadır.

Yapılan Olağan/Olağanüstü Genel Kurul Toplantıları Hakkında Bilgiler

Şirket'in 2023 yılına ait olağan genel kurul toplantısı raporlama tarihi itibarıyla henüz yapılmamıştır. Şirket'in 26 Temmuz 2024 tarihli Yönetim Kurulu Toplantısı'nda, 2023 yılı faaliyet dönemine ilişkin olarak Genel Kurulun 27 Ağustos 2024 Salı günü saat:14.00'te Mövenpick Hotel İstanbul Bosphorus, Barbaros Bulvarı No.165 Beşiktaş / İstanbul adresinde Olağan toplantıya çağrılmasına karar verilmiştir.

Pay Sahipliğinde Meydana Gelen Değişiklik Hakkında Bilgi

Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Zincir Mağazacılık Girişim Sermayesi Yatırım Fonu ("GSYF") olarak, Tetamat Gıda Yatırımları A.Ş.'nde ("TETMT") sahip olduğu ve TETMT'nin ödenmiş sermayesinin 454.210,96 TL nominal değerli 45.421.096 adet ve %40,6 oranında payın;

- Lydia Holding A.Ş.'ye (%5,3 oranında 59.488,99 TL nominal değerli 5.948.899 adet A Grubu pay),
- Lydia Holding A.Ş.'ye (%35,3 oranında 394.721,97 TL nominal değerli 39.472.197 adet B Grubu pay),

devredilmesi için 29.01.2024 tarihli Pay Devir Sözleşmesi ile akdedilmiştir. Bu kapsamda toplam 3.691.703,54 Amerikan Doları'nın, kapanış günü Türk Lirası kuru üzerinden hesaplanacak olan bedelin ödenerek devredilmesi için Pay Devir Sözleşmesi imzalanmıştır.

Yine Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Zincir Mağazacılık Girişim Sermayesi Yatırım Fonu ("GSYF") olarak, Tetamat Gıda Yatırımları A.Ş.'nde ("TETMT") sahip olduğu ve TETMT'nin ödenmiş sermayesinin 50.235,00 TL nominal değerli 5.023.500 adet ve %4,5 oranında payını;

- Bulls Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş.'ye (%4,1 oranında 45.566,00 TL nominal değerli 4.556.600 adet B Grubu pay),
- Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Üçüncü Karma Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'na (%0,3 oranında 3.601,00 TL nominal değerli 360.100 adet B Grubu pay) ve
- Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Sekizinci Karma Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'nu (%0,1 oranında 1.068,00 TL nominal değerli 106.800 adet B Grubu pay)

devredilmesi için 29.01.2024 tarihli Pay Devir Sözleşmesi ile akdedilmiştir. Bu kapsamda toplam 408.296,46 Amerikan Doları'nın, kapanış günü Türk Lirası kuru üzerinden hesaplanacak olan bedelin ödenerek devredilmesi için Pay Devir Sözleşmesi imzalanmıştır.

Bu kapsamda devir işlemi,

- Lydia Holding A.Ş. tarafından 3.691.703,54 Amerikan Doları'nın, kapanış günü Türk Lirası kuru üzerinden hesaplanarak toplamda 111.878.183,29 Türk Lirası,
- Bulls Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş. tarafından 370.348,10 Amerikan Doları'nın, kapanış günü Türk Lirası kuru üzerinden hesaplanarak 11.223.510,27 Türk Lirası,
- Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Üçüncü Karma Girişim Sermayesi Yatırım Fonu tarafından 29.267,95 Amerikan Doları'nın, kapanış günü Türk Lirası kuru üzerinden hesaplanarak 886.974,01 Türk Lirası, ve

- Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Sekizinci Karma Girişim Sermayesi Yatırım Fonu tarafından 8.680,41 Amerikan Doları'nın, kapanış günü Türk Lirası kuru üzerinden hesaplanarak 263.062,43 Türk Lirası

bedel üzerinden 31.01.2024 tarihinde gerçekleştirilmiş ve "Kapanış" işlemleri 31.01.2024 tarihi itibari ile tamamlanmıştır.

Şirketin Yatırım Danışmanlığı ve Derecelendirme Gibi Konularda Hizmet Aldığı Kurumlarla Arasında Çıkan Çıkar Çatışmaları ve bu Çıkar Çatışmalarını Önlemek İçin Şirketçe Alınan Tedbirler Hakkında Bilgi

Grup, yatırım danışmanlığı veya derecelendirme hizmeti alınmamaktadır.

Grup Faaliyetlerini Önemli Derecede Etkileyebilecek Mevzuat Değişiklikleri Hakkında Bilgi

Grup faaliyetlerini önemli ölçüde etkileyecek mevzuat değişikliği yoktur.

Hesap Dönemi İçerisinde Yapılan Özel Denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar

01.01.2024 – 30.06.2024 hesap dönemi içerisinde Grup özel denetime ve kamu denetimine tabi tutulmamıştır.

Diğer Konular

Yönetim hâkimiyetini elinde bulunduran pay sahiplerinin, Yönetim Kurulu Üyelerinin, üst düzey yöneticilerin ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî yakınlarının, şirket veya bağlı ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek nitelikte işlem ve rekabet durumu söz konusu olmamıştır.

VI. DİĞER AÇIKLAMALAR

Kâr Dağıtımı

2023 yılına ait olağan genel kurul toplantısı raporlama tarihi itibarıyla henüz yapılmamıştır.

VII. RİSK YÖNETİMİ

Şirket'in maruz kalabileceği risklerin belirlenmesi, analiz edilmesi ve yönetilmesi konusunda ISO 27001 ve ISO 31000 standartları çerçevesinde belirlenen yöntemler esas alınmaktadır. Şirket'in maruz kalabileceği riskler stratejik iş riski, piyasa riski, kredi riski, likidite riski, operasyonel riskler, mevzuat uyum riski ve itibar riski adı altında 7 adet kategoriye ayrılmaktadır.

- **Stratejik İş Riski:** Temel iş stratejisi hakkında karar almaya ilişkin uzun vadeli stratejik girişimler, mali yatırımlar veya insan sermayesine ilişkin belirsizlikleri içermektedir.
- **Piyasa Riski:** Piyasa fiyat ve oranlarının değişmesi yüzünden Şirketin sahip olduğu varlıkların maruz kalabileceği zarar riskidir. Piyasa riski tabi olduğu varlığa bağlı sermaye piyasası araçları fiyat riski, faiz oranı riski, döviz kuru riski, emtia fiyat riski şeklinde isimlendirilmektedir.
- **Kredi Riski:** Taraflardan birinin sözleşmeden doğan yükümlülüklerini, yerine getirememesi nedeniyle diğer tarafın uğrayabileceği zarar riskini ifade eder. Temerrüt riski, iflas riski, derecelendirme risk, karşı taraf (takas) riski şeklinde alt kategorilere ayrılmaktadır.
- **Likidite Riski:** Şirketin yeterli varlığı olmasına rağmen kısa vadeli borcunu ödeyebilecek kadar

likit varlıklara sahip olmaması veya borcunu yenileyememesi durumunda nakit ödeme yükümlülüklerini yerine getirememesi veya fon çıkışı talebini karşılayamaması durumunda ortaya çıkabilecek finansman riski ile varlıkların paraya çevrilmek istendiğinde hemen alıcı bulunamaması yüzünden zarar görme riskini ifade eden piyasa likidite riski şeklinde iki alt kategoriye ayrılmaktadır.

- Operasyonel riskler: Süreçlerin kötü yönetimi, sistem çökmeleri, arızalar, ihmâl, hata, hile, hırsızlık, kötü niyetli davranışlar, terörist eylemler, siber saldırılar ile deprem, yangın, su baskını, diğer doğal afetler gibi dışardan ve/veya içerden kaynaklanabilecek her tür kayıp riski olarak tanımlanmaktadır.
- Mevzuat Uyum Riski: Şirketin taraf olduğu sözleşmeler yüzünden karşıya kalabileceği davalar ile tabi olduğu mevzuat nedeniyle muhatap olacağı idari ve adli tedbirlerinin belirsizlik yaratma potansiyelidir.
- İtibar Riski: Şirketin, mali sağlamlığına olan güven kaybı veya paydaşlara adil davranılmadığı algısı yüzünden kamuoyu algısında bir kayıp yaşaması tehlikesidir.

Türk Ticaret kanununun 378. Maddesi uyarınca, Riskin Erken Saptanması Komitesi, şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşüren sebeplerin erken teşhisi, bunun için gerekli önlemler ile çarelerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla faaliyetlerini sürdürmekte olup, her iki ayda bir yönetim kuruluna rapor vermektedir.

Piyasa riski, kredi riski, piyasa likidite riski, finansman riski ve döviz kuru riskleri açısından, Şirketin özkaynak yapısının güçlü ve likiditesinin yüksek olması, dönen varlıkların kısa ve uzun vadeli yükümlülükleri karşılayacak düzeyde olması yüzünden ileriye dönük önemli bir riski bulunmamaktadır.

VIII. BİLANÇO TARİHİNDEN SONRAKİ OLAYLAR

Sermaye Piyasası Kurulunun 25 Temmuz 2024 tarihinde yayınlanan bülteninde Kurul Karar Organınca, Tetamat Gıda Yatırımları A.Ş.'nin; Esas Sözleşme Tadil Metni ile MYK2 Enerji Elektrik İnşaat Taahhüt Sanayi ve Ticaret A.Ş.'yi devralmak suretiyle birleşme işlemine ilişkin Birleşme Duyuru Metninin onaylandığı açıklanmıştır.

Şirket'in 26 Temmuz 2024 tarihli Yönetim Kurulu Toplantısı'nda, 2023 yılı faaliyet dönemine ilişkin olarak Genel Kurulun 27 Ağustos 2024 Salı günü saat:14.00'te Mövenpick Hotel İstanbul Bosphorus, Barbaros Bulvarı No.165 Beşiktaş / İstanbul adresinde Olağan toplantıya çağırılmasına karar verilmiştir.

Genel Kurulun onayına sunulacak Esas Sözleşme Tadil Metni ve Birleşme Sözleşmesi Kamuyu Aydınlatma Platformu ve web sitemizde yayımlanan Genel Kurul Bilgilendirme Dokümanında bulunmaktadır. Ayrıca, Türk Ticaret Kanunu'nun İnceleme Hakkı başlıklı 149. maddesi ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin Kamunun Aydınlatılması başlıklı 8. maddesi uyarınca Kurul tarafından onaylanan Duyuru Metni, Birleşme Sözleşmesi, Birleşme Raporu, Uzman Kuruluş Raporu, Birleşme Sonrası Tahmini Açılış Bilançosu, Son Üç yıllık Finansal Tablolar ve Bağımsız Denetim Raporları, 2024 Yılı İlk Üç Aylık Ara Dönem Finansal Raporlar, Son Üç Yıllık Faaliyet Raporları ve Değerleme Raporu 25 Temmuz 2024 tarihli KAP duyurusu ekinde ve web sitemizde yayımlanarak pay sahipleri, menfaati bulunan kişiler ve diğer ilgililer ile kamunun incelemesine sunulmuştur.

Genel Kurul gündeminin 16. Maddesinde; Şirketimizin MYK2 Enerji Elektrik İnşaat Taahhüt Sanayi Ticaret A.Ş.'yi devralma suretiyle birleşme işlemine ilişkin ortakların yeni pay alma haklarının kısıtlanarak (B) Grubu 772.866,37 TL tutarında payların MYK2 Enerji Elektrik İnşaat Taahhüt Sanayi Ticaret A.Ş. pay sahibi olan Lydia Holding A.Ş.'ye tahsis edilmesine yönelik sermaye artırımını yapılması hususunu da içeren Esas Sözleşme Tadil Metni görüşülecektir.

Şirketimizin (A) grubu paylarının tamamı Lydia Holding A.Ş.'ye ait olup, 1 Kuruş nominal değerde her pay yönetim kurulu üyelerinin seçiminde pay sahibine 15 oy hakkı imtiyazı sağlamaktadır. (B) Grubu paylarda herhangi bir imtiyaz bulunmamaktadır. Bu Kapsamda, Yönetim Kurulumuzca, Sermaye Piyasası Kurulu ve Ticaret Bakanlığı onayından geçen Esas Sözleşme Tadil Metninde birleşme işlemi nedeniyle sadece (B) Grubu paylar çıkarılacağından, sermaye artırımı sonrasında (A) Grubu payların sermaye içindeki oranı azalacaktır. Bu nedenle (A) Grubu imtiyazlı pay sahipleri özel kurulunun 27 Ağustos 2024 Salı günü saat:16.00'da Mövenpick Hotel İstanbul Bosphorus, Barbaros Bulvarı No.165 Beşiktaş / İstanbul adresinde toplantıya davet edilmesine karar verilmiştir.